



ZPRÁVA

O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

ZA ROK 2020



GYMNÁZIUM, TŘINEC,

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE



Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje



Obsah

A) Základní údaje	3
B) Vyhodnocení plnění úkolů	7
C) Rozbor hospodaření.....	7
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření	7
2. Čerpání účelových dotací	17
2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti	19
2.2 Náklady v hlavní činnosti.....	27
2.3 Výsledek hospodaření	29
3. Mzdové náklady, průměrný plat.....	30
4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření	33
5. Péče o spravovaný majetek	34
6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.....	38
7. Peněžní fondy	40
8. Pohledávky	42
9. Závazky	42
D) Výsledky kontrol	44
E) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti ...	44
F) Poskytování informací podle zákona o svobodném přístupu k informacím	44
G) Informace o termínu a způsobu seznámení se zprávou o činnosti	45
H) Informace o závodním stravování a školní jídelně.....	45

A) Základní údaje

Název školy: Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace

Sídlo školy: Komenského 713, Staré Město, 739 61 Třinec

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, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování,
 - pronájem majetku,
 - kopírovací práce,
 - 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 2020/2021:

V souladu se zápisem ve školském rejstříku Gymnázium, Trinec, příspěvková organizace poskytuje 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	Ne
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 školního roku.

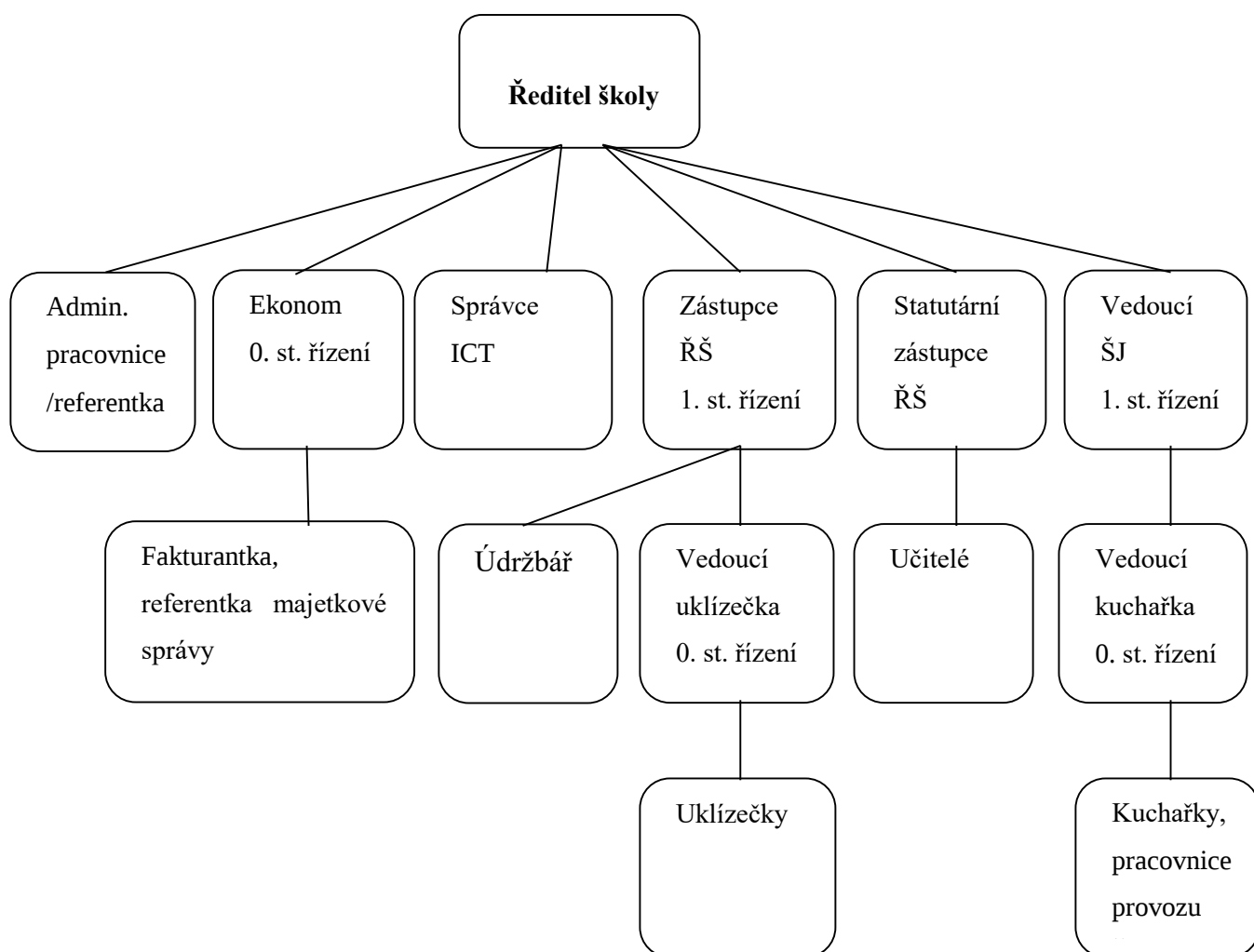
Kód oboru	Školní rok					
	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
79-41-K/41	220	245	242	239	237	238
79-41-K/61	260	233	176	122	90	60
79-41-K/81	30	60	90	119	149	179
Celkem	510	538	508	480	476	477

K přechodnému nárůstu počtu žáků ve školním roce 2016/2017 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. Studium v tomto oboru skončí v roce 2022. Postupně se celkový počet tříd snížil na 16. Dle záměru zřizovatele by se počet tříd na našem gymnáziu v nejbližších letech již dále snižovat neměl.

Organizační struktura:

Organizace se člení na tyto organizační útvary:

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



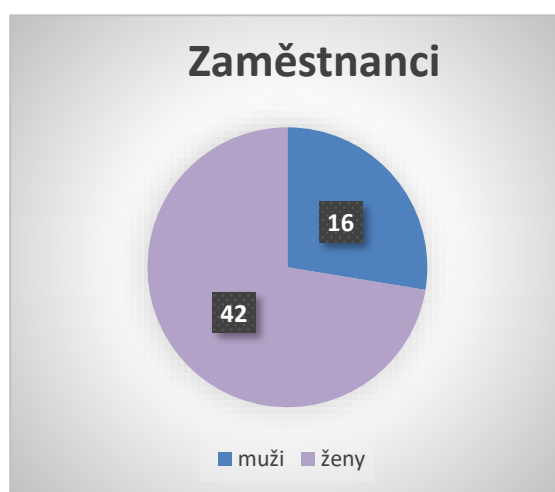
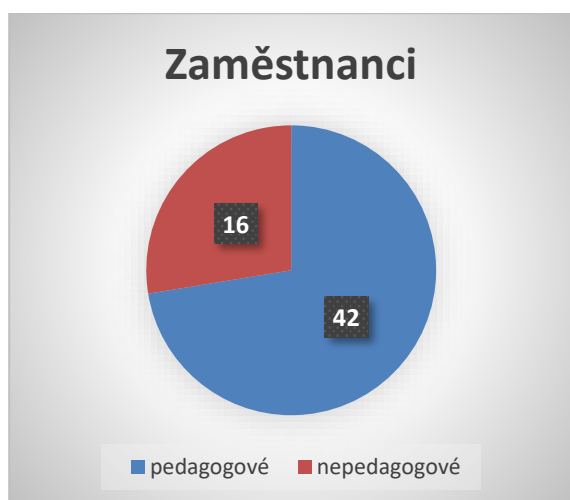
V roce 2020 došlo k doplnění stávající organizační struktury o pozici fakturantky, referentky majetkové správy z důvodu nutnosti rozdělení pravomocí, kompetencí a zodpovědnosti pro určité ekonomické činnosti.

Vývoj počtu přepočtených pracovníků v letech 2015–2020:

Rok	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců		
2015	55,689	pedagogové	40,879
		nepedagogové	14,81
2016	53,986	pedagogové	40,327
		nepedagogové	13,659
2017	54,288	pedagogové	40,156
		nepedagogové	14,132
2018	53,1232	pedagogové	38,7419
		nepedagogové	14,3813
2019	52,7556	pedagogové	38,2565
		nepedagogové	14,4991
2020	52,6317	pedagogové	38,2943
		nepedagogové	14,3374

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2020 činil 58 osob, z toho bylo 42 žen a 16 mužů. Pedagogických pracovníků bylo 42, nepedagogických pracovníků 16 (z toho 5 ve školní jídelně). Do tohoto počtu není zahrnuto 5 zaměstnankyň na rodičovské dovolené.

Příspěvková organizace měla stanoven limit počtu zaměstnanců 52,67. Tento závazný ukazatel byl splněn.



B) Vyhodnocení plnění úkolů

Organizace plní úkol, pro který byla zřízena, dodržuje předepsané zákony, legislativní normy a pokyny stanovené zřizovatelem.

Hodnocení plnění úkolů organizace je zpracováno ve Výroční zprávě o činnosti školy za školní rok 2019/2020 dle zákona č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v plném znění.

C) Rozbor hospodaření

Rok 2020 byl v důsledku vládních opatření vydávaných v souvislosti s nepříznivým vývojem epidemiologické situace v ČR velmi nestandardní. Opatření se týkala nejen způsobu výuky žáků (přecházelo se na distanční výuku, kombinovanou výuku), ale také provozu školy a školní jídelny. Některé činnosti mající vliv na náklady a výnosy organizace byly omezeny nebo ukončeny (pronájmy, přípravné kurzy, školní exkurze, zahraniční výjezdy atd.). Školní jídelna po určitou dobu neposkytovala stravování žákům a zaměstnancům. Příspěvek na provoz byl RK MSK 20. 7. 2020 z důvodu realizace „Opatření k řešení ekonomických dopadů COVID-19 na rozpočet kraje na rok 2020“ snížen o 197 000,00 Kč.

Od 1. ledna 2020 se rovněž v důsledku reformy financování regionálního školství zásadně změnil systém financování škol (viz bod C 3).

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

Organizace provozuje hlavní a doplňkovou činnost. Náklady a výnosy jsou členěny dle oddílů a paragrafů na 31 21 (Gymnázium) a 31 41 (Školní jídelna). Doplňkovou činnost škola provozuje v souladu se zřizovací listinou (viz bod C 6).

Výnosy

Velkou část výnosů v roce 2020 tvoří transfery, jejichž podíl činí 96,35 % z celkových výnosů. Oproti minulému období došlo k nárůstu o 3,76 %. Transfery jsou tvořeny převážně z transferů od

MŠMT a zřizovatele 41 053 281,00 Kč (viz tabulka Závazné ukazatele za rok 2020). Dalšími výnosy jsou výnosy z prodeje služeb (tvořené ze 79,67 % z výnosů za stravování; zde došlo k poklesu o 2,58 % z důvodu vládních opatření), zapojení fondů (1,15 %; zde došlo k poklesu o 1,22 %). Čerpání fondů závisí na finančních darech tvořících rezervní fond a na zapojení fondu investic. Ostatní výnosy činily 0,22 %; zde došlo k nárůstu o 0,12 %; tuto položku ovlivnilo bezúplatné nabytí (DDHM, zásob).

Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ)

v Kč

Výnosy celkem		2020		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Podíl v % (HČ+DČ)
		43 419 948,51	217 958,92	43 637 907,43
602	Výnosy z prodeje služeb	775 055,00	197 787,17	2,23 %
603	Výnosy z pronájmu	-	20 171,75	0,05 %
648	Čerpání fondů	501 075,00	-	1,15 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	96 778,65	-	0,22 %
Výnosy z činnosti		1 372 908,65	217 958,92	3,65 %
672	Výnosy z transferů	42 047 039,86	-	96,35 %

Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ)

v Kč

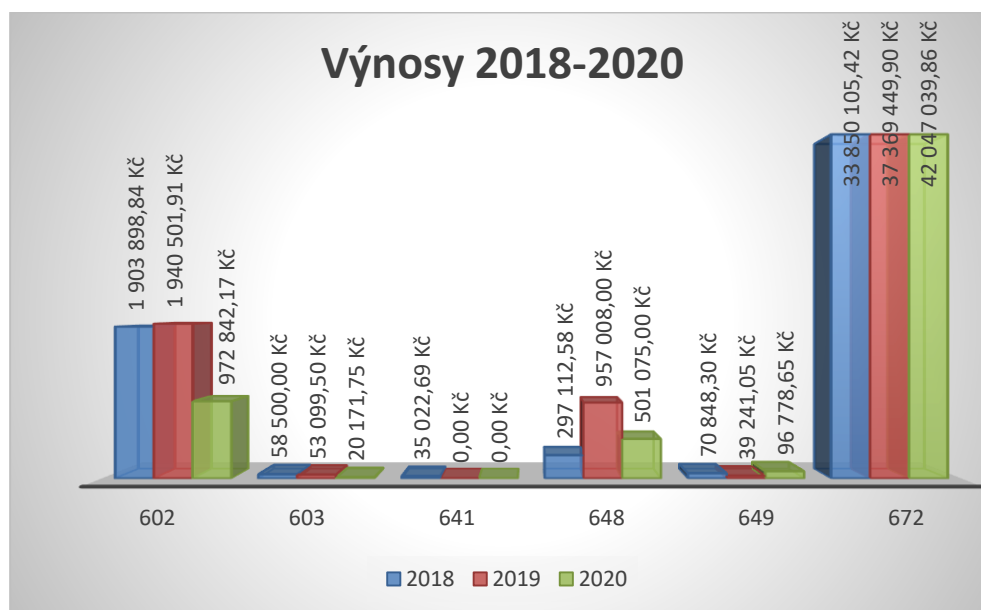
Výnosy celkem		2019		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Podíl v % (HČ+DČ)
		40 004 665,95	354 634,41	40 359 300,36
602	Výnosy z prodeje služeb	1 638 967,00	301 534,91	4,81 %
603	Výnosy z pronájmu	-	53 099,50	0,13 %
641	Smluvní pokuty a penále	-	-	0,00 %
648	Čerpání fondů	957 008,00	-	2,37 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	39 241,05	-	0,10 %
Výnosy z činnosti		2 635 216,05	354 634,41	7,41 %
672	Výnosy z transferů	37 369 449,90	-	92,59 %

Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ)

v Kč

Výnosy celkem		2018		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Podíl v % (HČ+DČ)
		35 911 622,99	303 864,84	36 215 487,83
602	Výnosy z prodeje služeb	1 658 534,00	245 364,84	5,26 %
603	Výnosy z pronájmu	-	58 500,00	0,16 %
641	Smluvní pokuty a penále	35 022,69	-	0,10 %
648	Čerpání fondů	297 112,58	-	0,82 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	70 848,30	-	0,19 %
Výnosy z činnosti		2 061 517,57	303 864,84	6,53 %
672	Výnosy z transferů	33 850 105,42	-	93,47 %

Výnosy z prodeje služeb (602) a výnosy z pronájmů (603) jsou v roce 2020 silně ovlivněny mimořádnými opatřeními vydávanými v souvislosti s nepříznivým vývojem epidemiologické situace v ČR. Od března 2020 byl omezen provoz školní jídelny (HČ) a zrušeny nebo omezeny pronájmy učeben a tělocvičen (DČ).



Porovnání podílu výnosů (HČ + DČ) v letech 2018–2020

Výnosy celkem		Podíl v % (HČ+DČ)		
		2018	2019	2020
		36 215 487,83 Kč	40 359 300,36 Kč	43 637 907,43 Kč
602	Výnosy z prodeje služeb	5,26 %	4,81 %	2,23 %
603	Výnosy z pronájmu	0,16 %	0,13 %	0,05 %
641	Smluvní pokuty a penále	0,10 %	-	-
648	Čerpání fondů	0,82 %	2,37 %	1,15 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,19 %	0,10%	0,22 %
672	Výnosy z transferů	93,47 %	92,59 %	96,35 %

Organizace obdržela transfery na pokrytí provozních nákladů od zřizovatele ve výši **4 042 400,00 Kč** (příspěvek zahrnuje i účelové neinvestiční dotace na pokrytí odpisů, na zlepšení podmínek práce s talenty dle závazného ukazatele z r. 2019, na zajištění objektové bezpečnosti škol a školských zařízení) a příspěvky a dotace MŠMT ve výši **37 010 881,00 Kč** (v průběhu roku vráceno 51 822,00 Kč – finanční prostředky na poskytování podpůrných opatření, která nebylo možno poskytovat). Organizace se zapojila do víceletého Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – Šablony pro SŠ a VOŠ II (dále jen projekt Moderní škola II), jehož celkový rozpočet činil 1 737 328,00 Kč. Z této částky bylo v roce 2020 čerpáno **439 313,06 Kč**. Kromě uvedených transferů obdržela škola od města Třinec neinvestiční účelovou dotaci v celkové výši 27 000,00 Kč (z důvodu uzavření škol vyčerpáno pouze **8 584,06 Kč**). V rámci programu Erasmus+ škola čerpala finanční prostředky ve výši **239 287,54 Kč** (projekt „Učíme v 21. století“, č. p. 2018-1-CZ01-KA101-047172, čerpáno 228 975,54 Kč; projekt „Sekrety nauki“, č.p. 2020-1-PL01-KA229-082232_4, čerpáno 10 312,00 Kč). Příspěvky a dotace jsou podrobně analyzovány v bodu C 2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti.

Hodnotící rok vykazuje v hlavní činnosti u celkových výnosů z činnosti pokles o 1 262 307,40 Kč. Výnosy z prodeje vlastních služeb klesly o 863 912,00 Kč (tyto výnosy jsou tvořeny z výnosu za stravování; provoz školní jídelny byl silně omezen). Také u čerpání fondů je evidován pokles, a to o 455 933,00 Kč (čerpání rezervních fondů -170,16 tis. Kč, fondu investic -292,74 tis. Kč, fondu odměn -4,80 tis. Kč a fondu FKSP +11,77 tis. Kč). Oproti roku 2019 ostatní výnosy z činnosti (účty 649) zachycují nárůst o 57,534 tis. Kč (bezúplatné nabytí zásob, DDHM, OOP). Doplnková činnost byla také ovlivněna vládními opatřeními a oproti roku 2019 zaznamenala pokles o 38,53 %, tj. o 136,67 tis. Kč. U výnosů z transferů došlo k navýšení, a to o 4 677,59 tis. Kč (změna platových předpisů a způsobu financování v oblasti přímých výdajů, zapojení školy do projektů). Nejvýraznější navýšení je zachyceno opět u položky příspěvky a dotace ze státního rozpočtu

MŠMT (+ 5 265,61 tis. Kč, dotace od zřizovatele na provozní náklady ÚZ 1 poklesly o 135,00 tis. Kč). Vývoj výnosů z transferů je ovlivněn zapojením do projektů a získáním účelových dotací na provoz.

Výnosy v hlavní činnosti

Celkem výnosy v HČ	43 419 948,51 Kč
602 Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	775 055,00 Kč
z toho výnosy ze stravování	775 055,00 Kč
648 Čerpání fondů	501 075,00 Kč
rezervní fondy	305 308,00 Kč
fond odměn	0,00 Kč
fond FKSP - majetek	25 767,00 Kč
fond investic	170 000,00 Kč
649 Ostatní výnosy z činnosti	96 778,65 Kč
výnosy ze zbytkových obědů	6 225,00 Kč
výnosy z doplatků režie u neodhlášených obědů	6 344,00 Kč
ostatní náhrady za ztráty, manka, škody	850,00 Kč
bezúplatné nabytí (DDHM, zásob, OOP)	76 837,00 Kč
sběr papírů, kovu, ostatní drobné výnosy	2 716,65 Kč
výnosy školní jídelny (čipy)	3 806,00 Kč
672 Výnosy z transferů	42 047 039,86 Kč
rozpouštění IT ve věcné a časové souvislosti	306 574,20 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 1)	3 430 000,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 205)	555 000,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 146)	27 400,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 206)	30 000,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT (ÚZ 33353, 33038)	36 522 081,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT ÚZ (33079)	488 800,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT Moderní škola II	439 313,06 Kč
výnosy z transferů – jiné ÚSC (ÚZ 2)	8 584,06 Kč
výnosy z transferů – ostatní (ÚZ 3)	228 975,54 Kč
výnosy z transferů – ostatní (ÚZ 3)	10 312,00 Kč

Výnosy v doplňkové činnosti

602 Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb 197 787,17 Kč
(realizace kurzů, kopírovací práce, služby spojené s pronájmem, hostinská činnost)

603 Výnosy z pronájmu 20 171,75 Kč

Celkem výnosy v DČ

217 958,92 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 ke zkvalitnění vzdělávání (např. na doplnění učebních pomůcek, vybavení počítačové učebny, nákup beletrie a odborné literatury, šatních skříněk pro žáky školy atd. – 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 **85,14 %** mzdové náklady a zákonné sociální odvody (FKSP, náklady na povinné úrazové pojištění, sociální a zdravotní pojištění; zvýšení o 6,18 %), náklady na potraviny **tvoří 1,78 %** (pokles o 2,29 %), energie **2,38 %** (zaznamenán pokles o 0,96 %), náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku **2,64 %**, odpisy **1,99 %**, opravy **2,05 %** (pokles o 1,00 %), služby **2,07 %** (pokles o 0,41 %) a **1,95 %** tvoří ostatní náklady a cestovné. Oproti roku 2019 tyto nákladové položky zaznamenaly pokles.

Na pokrytí provozních nákladů v hlavní činnosti organizace obdržela neinvestiční dotaci od zřizovatele s ÚZ 1 ve výši 3 430 000,00 Kč, tj. o 135 000,00 Kč méně než v předcházejícím roce (3 565 000,00 Kč). Z dotace bylo použito na pokrytí nákladů na energie (teplo, elektrická energie, plyn, vodné a stočné) 1 002 311,37 Kč, tj. 29,22 %. Náklady na srážkovou vodu činily 133 047,52 Kč, tj. 3,87 %. V roce 2019 bylo z provozní dotace ÚZ 1 hrazeno na energie 1 272 155,36 Kč, tj. 35,68 %.

Přehled spotřeby tepla a elektrické energie (HČ+DČ):

Rok	Teplo			Elektrická energie		
	Spotřeba v GJ	Cena	Spotřeba v Kč	Spotřeba v MWh	Cena	Spotřeba v 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
2017	1789,45	289,80	518 581,00 Kč	139,620	3,7535	502 870,08 Kč
2018	1788,50	295,55	528 588,00 Kč	137,113	3,996	542 050,00 Kč
2019	1734,55	317,40	550 546,72 Kč	134,913	5,009	664 207,00 Kč
2020	1505,95	316,80	477 083,82 Kč	100,911	4,988	484 431,13 Kč

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 2020 činila 316,80 Kč na 1 GJ. Na cenu tepla měla také vliv změna sazby daně z přidané hodnoty (z 15 % na 10 %) od 1. 1. 2020.

Dodavatelé elektrické energie a plynu jsou vybíráni zřizovatelem v rámci burzovního obchodu. Pro dodávku elektrické energie byla pro rok 2020 vysoutěžena společnost CENTROPOL ENERGY, a.s. a pro dodávku plynu společnost Pražská plynárenská, a.s.



Přehled spotřeby srážkové vody, vodné a stočné (HČ + DČ):

Rok	Vodné, stočné			Srážková voda		
	Spotřeba m ³	Kč/m ³	Spotřeba v Kč	Spotřeba m ³	Kč/m ³	Spotřeba v Kč
2016	1686	77,88	131 302,72 Kč	3276	37,18	121 800,00 Kč
2017	1597	78,73	125 729,50 Kč	3276	37,32	122 252,00 Kč
2018	1514	81,08	122 750,12 Kč	3276	38,43	125 908,00 Kč
2019	1488	85,08	126 089,50 Kč	3276	40,02	131 105,14 Kč
2020	350	89,25	31 238,02 Kč	819	41,99	34 386,94 Kč
	465	85,37	39 697,52 Kč	2457	40,16	98 675,58 Kč

S účinnosti od 1. 5. 2020 dochází také ke změně sazby daně z přidané hodnoty u vodného z 15 % na 10 %.

Náklady v hlavní činnosti:

501	Spotřeba materiálu	1 200 411,04 Kč
502	Spotřeba energie	1 003 811,37 Kč
511	Opravy a udržování	894 802,16 Kč
512	Cestovné	165 567,09 Kč
518	Ostatní služby	889 839,92 Kč
521	Mzdové náklady	27 340 509,00 Kč
524	Zákonné sociální pojištění	9 091 734,00 Kč
525	Jiné sociální pojištění	104 843,00 Kč
527	Zákonné sociální náklady	721 319,34 Kč
547	Manka a škody	4 887,02 Kč
551	Odpisy dlouhodobého majetku	864 587,90 Kč
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 153 015,46 Kč
549	Ostatní náklady z činnosti	31 094,02 Kč
563	Kurzové ztráty	35 219,90 Kč

Celkem náklady v HČ**43 501 641,22 Kč****Náklady v doplňkové činnosti:**

501	Spotřeba materiálu	3 619,15 Kč
502	Spotřeba energie	33 576,43 Kč
511	Opravy a udržování	1 214,50 Kč

518	Ostatní služby	14 230,70 Kč
521	Mzdové náklady	75 489,00 Kč
524	Zákonné sociální pojištění	864,00 Kč
527	Zákonné sociální náklady	63,42 Kč
551	Odpisy dlouhodobého majetku	5 538,10 Kč

Celkem náklady v DČ **134 595,30 Kč**

Přehled nákladů a zdroje financování v roce 2020

v Kč

SÚ	2020	účelové prostředky (ÚZ 1, 205)	účelové prostředky, vč. obce (ÚZ 2, 3)	vlastní zdroje (ÚZ 5)	účelové prostředky (ÚZ 146, 206)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33353, 33079, 33038)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33036)	Celkem HČ	DČ
501	Spotřeba materiálu	242 187,42	66 351,60	842 929,41	38 387,46	9 569,15	986,00	1 200 411,04	3 619,15
502	Spotřeba energie	1 002 311,37	-	1 500,00	-	-	-	1 003 811,37	33 576,43
511	Opravy a udržování	690 002,90	-	204 799,26	-	-	-	894 802,16	1 214,50
512	Cestovné	76 840,09	59 903,00	433,00	-	5 941,00	22 450,00	165 567,09	-
518	Ostatní služby	889 755,92	-	84,00	-	-	-	889 839,92	14 230,70
521	Mzdové náklady	25 036,00	71 450,00	-	-	26 937 770,00	306 253,00	27 340 509,00	75 489,00
524	Zákonné sociální pojištění	8 462,00	22 123,00	-	-	9 025 706,00	35 443,00	9 091 734,00	864,00
525	Jiné sociální pojištění	-	-	-	-	104 843,00	-	104 843,00	-
527	Zákonné sociální náklady	41 830,40	13 109,00	41 480,31	-	550 718,57	74 181,06	721 319,34	63,42
547	Manka a škody	-	-	4 887,02	-	-	-	4 887,02	-
549	Ostatní náklady z činnosti	16 023,00	448,00	63,02	-	14 560,00	-	31 094,02	-
551	Odpisy DHM	558 013,70	-	306 574,20	-	-	-	864 587,90	5 538,10
558	Náklady z DDM	429 958,36	14 487,00	327 784,28	19 012,54	361 773,28	-	1 153 015,46	-
563	Kurzové ztráty	4 578,84	-	30 641,06	-	-	-	35 219,90	-
	Celkem	3 985 000,00	247 871,60	1 761 175,56	57 400,00	37 010 881,00	439 313,06	43 501 641,22	134 595,30

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost

Přehled nákladů a zdroje financování v roce 2019

v Kč

SÚ	2019	účelové prostředky (ÚZ 1, 205)	účelové prostředky, vč. obce (ÚZ 2, 3, 4)	vlastní zdroje (ÚZ 5)	účelové prostředky (ÚZ 146, 134)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33353, 33065, 33038, 33076)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33036)	Celkem HČ	Celkem DČ
501	Spotřeba materiálu	309 947,03	13 282,00	1 675 069,30	8 186,78	110 105,41	43 571,90	2 160 162,42	4 639,93
502	Spotřeba energie	1 272 155,36	-	-	-	-	-	1 272 155,36	75 329,98
511	Opravy a udržování	665 500,17	-	557 671,86	-	-	-	1 223 172,03	6 726,35
512	Cestovné	134 739,35	298 264,06	5 103,00	2 659,00	48 739,00	50 124,00	539 628,41	-
518	Ostatní služby	803 441,59	14 920,00	79 513,27	15 408,00	-	21 401,60	934 684,46	15 850,83
521	Mzdové náklady	25 000,00	-	4 800,00	-	23 144 094,00	234 740,00	23 408 634,00	64 751,00
524	Zákonné sociální pojištění	8 476,00	-	1 632,00	-	7 773 305,00	30 732,00	7 814 145,00	497,00
525	Jiné sociální pojištění	-	-	284,00	-	93 600,00	-	93 884,00	-
527	Zákonné sociální náklady	35 365,90	149 945,00	3 426,00	-	482 161,98	32 971,60	703 870,48	29,36
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	-	-	400,00	-	-	-	400,00	-
547	Manka a škody	-	-	147,00	-	-	-	147,00	-
549	Ostatní náklady z činnosti	-	2 472,00	627,28	-	14 690,00	-	17 789,28	-
551	Odpisy DHM	563 982,08	-	311 922,52	-	-	-	875 904,60	12 483,40
558	Náklady z DDM	309 392,52	16 368,00	459 547,89	5 929,00	78 577,61	232 267,40	1 102 082,42	-
563	Kurzové ztráty	-	-	381,18	-	-	-	381,18	-
	Celkem	4 128 000,00	495 251,06	3 100 525,30	32 182,78	31 745 273,00	645 808,50	40 147 040,64	180 307,85

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost

Výsledek hospodaření:

- Hlavní činnost – 81 692,71 Kč
- Doplňková činnost + 83 363,62 Kč
- Výsledek hospodaření + **1 670,91 Kč**

Návrh na rozdělení HV: Zlepšený výsledek hospodaření za rok 2020 ve výši **1 670,91 Kč**

navrhujeme přidělit do rezervního fondu.

2. Čerpání účelových dotací

Rada Moravskoslezského kraje schválila usnesením č. 4/305 ze dne 14. 12. 2020 poslední změnu závazného ukazatele – příspěvek na provoz na rok 2020.

K danému dni činil:

Příspěvek na provoz **41 025 881,00 Kč**

- Příspěvek a dotace – MŠMT (dle §160,163 a 171 zákona č. 561/2004 Sb. a § 14 zákona č. 218/2000 Sb.) 37 010 881,00 Kč
- Příspěvek a dotace od zřizovatele na provozní náklady 4 015 000,00 Kč
- Projekty neinvestiční (dle § 28 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb.)

0,00 Kč

Účelový investiční příspěvek do fondu investic **908 581,00 Kč**

Vyrovnaný případně mírně přebytkový výsledek hospodaření

Finanční prostředky poskytl ORJ 13 – odbor školství, mládeže a sportu (částku 41 025 881,00 Kč) a ORJ 7 – odbor investiční a majetkový (908 581,00 Kč na investiční příspěvek do fondu investic; tato částka byla na základě dodatku č. 2 k investičnímu záměru převedena radou kraje MSK usnesením č.8/412 ze dne 25. 1. 2021 na rok 2021).

Finanční prostředky na provoz byly řádně čerpány dle závazných ukazatelů a byly co nejefektivněji využity na stanovené účely, nevyčerpané prostředky byly vypořádány v rámci roční závěrky.

Podrobný přehled závazného ukazatele za rok 2020

v Kč

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Změna	Celkem
		Přímé výdaje na vzdělání	34 347 223	2 163 100	-51 822	36 458 501
	33353	Prostředky na platy	24 765 340	1 545 868	-38 160	26 273 048
		Ostatní osobní náklady	93 299	29 800	-12 899	110 200
		Zákonné odvody	8 385 724	532 639	-763	8 917 600
		FKSP	494 544	30 917	0	525 461
		Přímý ONIV	608 316	23 876	0	632 192
		Z toho: Na pořízení technického vybavení škol	141 600	0	0	141 600
		<i>Přímý ONIV</i>	<i>141 600</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>141 600</i>

13	33038	Excellence středních škol – hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích ve školním roce 2018/2019		63 580	0	0	63 580
		v tom	Prostředky na platy	46 819	0	0	46 819
			Zákonné odvody	15 825	0	0	15 825
			FKSP	936	0	0	936
	33079	Podpora financování přímé pedagogické činnosti učitelů do nároku Phmax v MŠ, ZŠ, SŠ a konzervatořích – modul C		488 800	0	0	488 800
		v tom	Prostředky na platy	359 941	0	0	359 941
			Zákonné odvody	121 661	0	0	121 661
			FKSP	7 198	0	0	7 198
Neinvestiční dotace z MŠMT celkem				34 899 603	2 163 100	-51 822	37 010 881

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Změna	Celkem
13	1	Provozní náklady	3 212 000	415 000	-197 000	3 430 000
	205	Na krytí odpisů dlouhodobého a nehmotného majetku	555 000	0	0	555 000
	206	Na pořízení elektronické zabezpečovací signalizace v rámci akce „Zajištění objektové bezpečnosti škol a školských zařízení“	30 000	0	0	30 000
Neinvestiční příspěvek zřizovatele celkem			3 797 000	415 000	-197 000	4 015 000

Neinvestiční příspěvek zřizovatele z roku 2019 (doba použitelnosti do 31. 3. 2020)

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Celkem
13	146	Na zlepšení podmínek práce s talenty v rámci programu Podpora talentů	27 400	0	27 400

Závazný ukazatel – investiční příspěvek do fondu investic

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Celkem
7	206	Přístavba tělocvičny – projektová příprava	908 581	0	908 581

ORJ 7 - odbor investic KÚ MSK, ORJ 13 - odbor školství, mládeže a sportu KÚ MSK, ÚZ – účelový znak

2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti

Čerpání přímých výdajů na vzdělání ÚZ 33353

Dotace na přímé výdaje na vzdělání tvořila jako každoročně nejvýznamnější dotaci ze státního rozpočtu. Prostředky na platy a ostatní osobní náklady byly stanoveny závaznými ukazateli, které byly dodrženy. Ostatní rozpočtované ukazatele u položek zákonné odvody, FKSP a přímý ONIV byly stanoveny jako orientační, závazné byly jako celek a rovněž byly plně vyčerpány. Nedočerpané zákonné odvody byly použity na dofinancování přímého ONIV a FKSP.

V průběhu roku došlo k několika úpravám. Na základě usnesení rady kraje č. 96/8497 ze dne 21. 9. 2020 a po posouzení naší žádosti byl příspěvek navýšen o 210 483,00 Kč. Navýšení o částku 154 995,00 Kč se týkalo prostředků na platy a zákonné odvody (bylo financováno proplacení dovolené zaměstnanců po mateřské dovolené ve výši 118 825,00 Kč a změny v platovém zařazení pedagogických pracovníků ve výši 36 170,00 Kč). Další změny rozpočtu vyplynuly z žádosti organizace o přesuny mezi závaznými ukazateli a o posílení ONIV (usnesení rady kraje č. 97/8603 ze dne 12. 10. 2020 schválilo přesun prostředků z ostatních osobních nákladů do prostředků na platy ve výši 30 760 Kč a navýšení ostatních neinvestičních výdajů o 140 000,00 Kč – na pokrytí odměn předsedům zkušebních maturitních komisí a na náhrady platů za dočasnou pracovní neschopnost). Škola také obdržela mimořádné prostředky na pořízení technického vybavení pro nižší stupeň víceletého gymnázia ve výši 141 600,00 Kč (ostatní neinvestiční výdaje). Příspěvek na přímé výdaje zahrnoval i finanční prostředky na poskytovaná podpůrná opatření dle vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami. Z důvodu koronavirových opatření a opakované absence žáka byl rozpočet na konci roku snížen a nevyčerpaná částka na *Pedagogickou intervenci ve škole* ve výši 51 822,00 Kč (prostředky na platy 38 160,00 Kč; odvody 13 662,00 Kč) byla vrácena.

Čerpání přímých výdajů na vzdělávání ÚZ 33353	Rok 2019		Rok 2020	
	§ 3121 Gymnázium	§ 3141 Školní jídelna	§ 3121 Gymnázium	§ 3141 Školní jídelna
Prostředky na platy	21 011 084,00	1 511 179,00	24 725 206,00	1 547 842,00
Ostatní osobní náklady	112 590,00	10 880,00	88 000,00	22 200,00
Celkem	22 645 733,00		26 383 248,00	
Zákonné odvody – sociální a zdravotní	7 135 129,00	512 215,00	8 364 374,00	523 846,00
Příděl do FKSP	422 004,26	30 252,72	496 975,36	31 442,04
Celkem	8 099 600,98		9 416 637,40	
Odstupné	36 025,00	-	-	-
Náklady na povinné úrazové pojištění	87 478,00	6 122,00	98 488,00	6 355,00
Náhrada za DPN	89 162,00	1 457,00	123 502,00	24 260,00
Osobní ochranné pracovní prostředky	1 359,00	-	1 617,17	-
Náklady na ostatní pracovní lék. prohlídky	500,00	-	-	-
Odměny dle OZ - maturity	14 690,00	-	14 560,00	-
Školení a vzdělávání DVPP	11 591,00	-	12 550,00	-
Školení a vzdělávání Ostatní	9 020,00	-	-	-
Cestovní náhrady (související s DVPP)	17 471,00	-	2 993,00	-
Cestovní náhrady (doprovod žáků, zahraniční, ostatní)	30 786,00	482,00	2 948,00	-
Knihy, odborná literatura pro žáky i pedagogy	31 666,10	-	2 677,65	-
Učebnice	29 274,60	-	6 131,55	-
DDHM	127 742,32	-	362 533,23	-
Celkem po navýšení o úsporu ze zák. odvodů	494 826,02		658 615,60	
Přímé náklady celkem	31 240 160,00		36 458 501,00	

Přehled úprav rozpočtu v oblasti přímých výdajů

Přímé výdaje (ÚZ 33353)		Rozpočet	Změny v rozpočtu				Konečný rozpočet
			Usnesení č. 96/8497	Usnesení č. 97/8603	Usnesení č. 98/8664	Usnesení č. 4/305	
v tom	Prostředky na platy	26 125 453,00	154 995,00	30 760,00	0,00	-38 160,00	26 273 048,00
	OON	140 960,00	0,00	-30 760,00	0,00	0,00	110 200,00
	Zákonné odvody, FKSP	9 400 620,00	55 488,00	615,00	0,00	-13 662,00	9 443 061,00
	ONIV	351 207,00	0,00	140 000,00 -615,00	141 600,00	0,00 0,00	632 192,00
Celkem		36 018 240,00	210 483,00	140 000,00	141 600,00	-51 822,00	36 458 501,00

Finanční prostředky pro nižší stupeň víceletého gymnázia na ICT ve výši 141 600,00 Kč byly použity na pořízení učebních pomůcek využitelných k realizaci distanční výuky, konkrétně na nákup 8 ks notebooků.

Čerpání účelových prostředků projektu „Excelence středních škol – hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2018/2019“ (ÚZ 33038)

V rámci tohoto projektu bylo škole poskytnuto 63 580,00 Kč, z toho:

- Prostředky na platy 46 819,00 Kč
- Zákonné odvody a FKSP 16 761,00 Kč

Dotace byla vyplacena formou odměn deseti pedagogickým pracovníkům, kteří se věnovali přípravě žáků na Fyzikální olympiádu, Chemickou olympiádu, Matematickou olympiádu, na soutěže v cizích jazycích (NJ a AJ), přípravě družstva na FYKOSÍ Fyziklání, přípravě družstva chlapců a dívek na Středoškolský atletický pohár a přípravě žáka na SOČ (Středoškolskou odbornou činnost).

Čerpání účelových prostředků na „Podporu financování přímé pedagogické činnosti učitelů do nároku PHmax v mateřských, základních, středních školách a konzervatořích – Modul C“ (ÚZ 33079)

Účelem poskytnuté dotace bylo financování navýšení počtu hodin přímé pedagogické činnosti, které nově vznikly větším dělením žáků do skupin ve výuce od 1. 9. 2020.

PHškoly k 1. 1. 2020	PHškoly k 1. 9. 2020	PHmax k 1. 9. 2020	Počet hodin navýšen o (bez vzniku nových tříd)	Počet nových úvazků (bez nových tříd)
740	792	876	52	2,4762

V rámci této dotace bylo škole poskytnuto 488 800,00 Kč, z toho:

- Prostředky na platy 359 941,00 Kč
- Zákonné odvody a FKSP 128 859,00 Kč

Dotace byla plně využita na stanovený účel.

Čerpání účelových prostředků na pořízení elektronické zabezpečovací signalizace v rámci akce „Zajištění objektové bezpečnosti škol a školských zařízení“ (ÚZ 206; poskytovatel MSK; 30 000,00 Kč)

Finanční prostředky byly využity na pořízení elektrické zabezpečovací signalizace. Předchozí zabezpečovací systém byl zastaralý, nefunkční a nesplňoval technické podmínky pro zajištění bezpečnosti.

Účel použití	Čerpání dotace	Vlastní zdroje	Celkem
El. zabezp. signalizace	30 000,00 Kč	154,00 Kč	30 154,00 Kč
Celkem za rok 2020	30 000, 00 Kč	154,00 Kč	30 154,00 Kč

Čerpání účelových prostředků „Na zlepšení podmínek práce s talenty v rámci akce Podpora talentů“ (ÚZ 146; poskytovatelem MSK; 27 400,00 Kč)

Časová použitelnost příspěvku byla od 1. 9. 2019 do 31. 3. 2020. Účelový neinvestiční příspěvek byl využit na nákup materiálu pro výuku do hodin chemie (chemikálie), do hodin ICT (filamenty do 3D tiskárny, komponenty ke stavebnici Arduino), do hodin AJ (hra procvičující gramatiku a rozšíření slovní zásoby, učebnice pro nadané žáky, umožňující individuální přístup v hodinách a přípravu na mezinárodní zkoušky a soutěže). Pro žáky nižšího gymnázia jsme zakoupili sady knih, díky nimž se mohli zapojit do soutěže Soutěž čtenářů. Pro zájemce z řad nadaných žáků i pro naše pedagogy jsme pořídili řadu odborných publikací z odvětví chemie, filozofie i psychologie, rozšířili

jsme i fond beletrie ve školní knihovně. Další zakoupené publikace pomohou pedagogům k získání kompetencí pro práci s nadanými žáky, k zavádění formativního hodnocení a inovativních metod do výuky apod.

Účel použití	2019	2020		Celkem
		Dotace	Vlastní zdroje	
Knihy, odborná literatura	0,00 Kč	19 043,05 Kč	3 937,95 Kč	22 981,00 Kč
Učební pomůcky	0,00 Kč	3 765,00 Kč	0,00 Kč	3 765,00 Kč
Materiál pro výuku	0,00 Kč	4 591,95 Kč	0,00 Kč	4 591,95 Kč
Celkem	0,00 Kč	27 400,00 Kč	3 937,95 Kč	31 337,95 Kč

Čerpání neinvestiční dotace na projekt „Regionální vzdělávací, kulturní a sportovní činnost“, poskytnuté statutárním městem Třinec (ÚZ 2; č. 2020/06/18/Še)

Dotace ve výši **27 000,00 Kč** byla poskytnuta na podporu a rozvoj celoroční kulturní a sportovní činnosti školy. Plán aktivit se nám z důvodu mimořádných opatření podařilo naplnit pouze částečně. Nepodařilo se realizovat sportovní akci Olympijský šestiboj, akci Beskydský Oxford pro žáky nižšího gymnázia ani jarní či vánoční koncert pěveckého sboru. Na druhé straně se podařilo splnit závazky spojené s propagací přírodovědných předmětů, především chemie, pro žáky základních škol. Prostředky byly využity na nákup materiálu (toneru, chemikálií na pokusy, DDHM) v celkové výši 8 584,06 Kč. Nevyčerpaná dotace (18 415,94 Kč) byla vrácena v rámci ročního zúčtování.

Čerpání prostředků neinvestičního projektu Moderní škola II (OP VVV, PO 3 – Šablony pro SŠ a VOŠ II) CZ.02.3.68/0.0/0.0/18_065/0014098 (ÚZ 33063; poskytovatel MŠMT)

Jedná se o projekt v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (výzva „Šablony pro SŠ a VOŠ II“) s názvem Moderní škola II. Rozpočet projektu celkem činí 1 737 328,00 Kč. Prostředky výše uvedeného projektu jsou neinvestiční. Projekt je dvouletý a byl zahájen 1. 9. 2019, ukončen by měl být 31. 8. 2021. V roce 2021 bude podána žádost o prodloužení realizace projektu a změnu některých aktivit z důvodu mimořádných opatření a uzavření škol.

Účel použití	Čerpání dotace
Knihy, odborná literatura	2 895, 00 Kč
Cestovní náklady	5 341,00 Kč
Ostatní služby	16 489,00 Kč
DPP a odměny včetně zákonných odvodů (soc. pojištění, zdrav. pojištění, FKSP)	178 689,00 Kč
DDHM učební pomůcky	94 437,00 Kč
Celkem za rok 2019	297 851,00 Kč
Knihy, učebnice, odborná literatura	986,00 Kč
Cestovní náklady	22 450,00 Kč
DPP a odměny včetně zákonných odvodů (soc. pojištění, zdrav. pojištění, FKSP)	343 793,06 Kč
Školení a vzdělávání - DVPP	72 084,00 Kč
Celkem za rok 2020	439 313,06 Kč
Celkem za rok 2019-2020	737 164,06 Kč

Přehled aktivit projektu Moderní škola II a jejich čerpání (ÚZ 33063) v Kč

Šablony - aktivity	Rozpočet	Čerpáno 2019	Čerpáno 2020	Celkem čerpáno	Dočerpat
2.III-7.a Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ - DVPP - Čtenářská gramotnost	3 896,00	-	1 770,00	1 770,00	2 126,00
2.III-7.b Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ - DVPP - Matematická gramotnost	54 544,00	9 305,00	-	9 305,00	45 239,00
2.III-7.c Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ - DVPP - Cizí jazyky	303 888,00	15 712,00	63 262,00	78 974,00	224 914,00
2.III-7.d Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ - DVPP - Osobnostně sociální rozvoj	54 544,00	1 612,00	19 083,00	20 695,00	33 849,00
2.III-7.h Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ - DVPP - Projektová výuka	3 896,00	-	1 390,00	1 390,00	2 506,00
2.III-7.i Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ - DVPP polytechnické vzdělávání	7 792,00	-	-	-	7 792,00
2.III-7.j ICT Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ - DVPP - ICT	19 480,00	-	9 029,00	9 029,00	10 451,00

2.III-9 Vzájemná spolupráce pedagogů SŠ	163 260,00	6 518,00	69 671,06	76 189,06	87 070,94
2.III-10 Sdílení zkušeností pedagogů z různých škol/školských zařízení prostřednictvím vzájemných návštěv	9 546,00	-	-	-	9 546,00
2.III-11 Tandemová výuka v SŠ	147 000,00	33 407,00	30 963,00	64 370,00	82 630,00
2.III-12 CLIL ve výuce v SŠ	362 820,00	19 983,00	66 566,00	86 549,00	276 271,00
2.III-13 Nové metody ve výuce SŠ	48 376,00	4 074,00	28 179,00	32 253,00	16 123,00
2.III-18 Využití ICT ve vzdělávání SŠ	128 000,00	94 437,00	-	94 437,00	33 563,00
2.III-20 Doučování žáků SŠ ohrožených školním neúspěchem	172 278,00	56 400,00	55 200,00	111 600,00	60 678,00
2.III-21 Projektový den ve škole	104 984,00	15 860,00	-	15 860,00	89 124,00
2.III-22 Projektový den mimo školu	153 024,00	3 743,00	-	3 743,00	149 281,00
Ostatní	-	36 800,00	94 200,00	131 000,00	131 000,00
Celkem	1 737 328,00	297 851,00	439 313,06	737 164,06	1 000 163,94

Erasmus+ – Klíčová akce 1: Vzdělávací mobilita jednotlivců

V rámci programu Erasmus+ organizace realizovala projekt Učíme ve 21. století. Projekt byl dvouletý (1. 10. 2018 – 30. 9. 2020). V rámci projektu byly realizovány mobility pracovníků škol. Pracovníci se zúčastnili jazykových kurzů v zahraničí (Finsko, Velká Británie, Malta) a stínování (Slovensko, Španělsko, Polsko). Z projektu byly také nakoupeny učební pomůcky a cizojazyčná beletrie, využívané především ve výuce španělského a anglického jazyka.

Účel použití	2018	2019	2020	Celkem
Cestovné - zahraniční	11 012,04 Kč	298 264,06 Kč	59 903,00 Kč	369 179,10 Kč
Kurzy	0,00 Kč	149 945,00 Kč	11 800,00 Kč	161 745,00 Kč
Odměny včetně zákonných odvodů (soc. pojištění, zdrav. pojištění, FKSP)	0,00 Kč	0,00 Kč	88 882,00 Kč	88 882,00 Kč
Ostatní náklady, DDHM	0,00 Kč	9 042,00 Kč	68 390,54 Kč	77 432,54 Kč
Celkem za rok	11 012,04 Kč	457 251,06 Kč	228 975,54 Kč	697 238,64 Kč

Erasmus+ – Klíčová akce 2: Partnerství škol

Ve spolupráci se zahraničními středními školami realizuje gymnázium projekt „Sekrety nauki“. Projekt je dvouletý (1. 10. 2020–30. 9. 2022) a řídí ho partnerská střední škola z Polska. V rámci projektu by měly být uskutečněny krátkodobé výměny žáků a školení pracovníků projektu. Do projektu jsou zahrnuty školy z Polska, z Estonska, Chorvatska a Finska. Žáci třídy 4.A v rámci projektu plní stanového úkoly k určeným tématům doposud pouze distančně. V roce 2020 byly z prostředků na realizaci projektu zakoupeny cizojazyčné knihy, potřebné k plnění úkolů, za 4 312,00 Kč a vyplaceny DPP ve výši 6 000,00 Kč.

Příspěvek a dotace od zřizovatele

Organizace obdržela v roce 2020 na provoz **4 042 400,00 Kč**, z toho ÚZ 1 – provozní náklady **3 430 000,00 Kč** (v provozních nákladech byla zahrnuta také částka 34 000 Kč na odměny za větší administrativní zátěž zaměstnanců organizace, včetně odvodů), ÚZ 206 – účelově určené prostředky **30 000,00 Kč**, ÚZ 205 – na krytí odpisů DHM a DNM **555 000,00 Kč**, účelové prostředky ÚZ 146 z roku 2019 – na zlepšení podmínek práce s talenty **27 400,00 Kč** (časová použitelnost do konce března 2020). Účelové prostředky ÚZ 1, ÚZ 206, ÚZ 146 (z roku 2019) a ÚZ 205 byly plně vyčerpány.

Výnosy z transferů v letech 2017–2020 v tis. Kč

672 Výnosy z transferů	2017	2018	2019	2020
na provoz (MSK)	3 978,10	4 073,13	4 160,18	4 042,40
ze státního rozpočtu (MŠMT)	27 436,70	28 575,67	31 745,27	37 010,88
neinvestiční projekty a granty	337,63	1043,35	1 152,08	687,19
časové rozpuštění IT	95,86	157,96	311,92	306,57
Výnosy z transferů celkem	31 848,29	33 850,11	37 369,45	42 047,04

602 Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	775 055,00 Kč
z toho výnosy ze stravování	775 055,00 Kč
648 Čerpání fondů	501 075,00 Kč
rezervní fondy, fond FKSP – pořízení majetku, FI	
649 Ostatní výnosy z činnosti	96 778,65 Kč
výnosy ze zbytkových obědů	6 225,00 Kč
výnosy z doplatků režie u neodhlášených obědů	6 344,00 Kč
sběr papírů, kovu, ostatní drobné výnosy	2 716,65 Kč
ostatní náhrady za ztráty, škody	850,00 Kč
bezúplatné nabytí (zásob, OOP, DDHM)	76 837,00 Kč
výnosy školní jídelny (čipy)	3 806,00 Kč

Předpokládaný vývoj vlastních příjmů

Výnosy z prodeje vlastních výrobků ze stravování v příštím období závisí na počtu strávníků. Ostatní výnosy se skládají z drobných výnosů, které nelze stanovit předem (např. zbytkové obědy, náhrada za ztrátu učebnic, sběr atd.). Čerpání fondů závisí na výši poskytnutých finančních darů a zapojení fondu investic do oprav.

2.2 Náklady v hlavní činnosti

Celkové náklady v hlavní činnosti činily **43 501 641,22 Kč**, z toho:

501 Spotřeba materiálu

1 200 411,04 Kč

Potraviny 775 044,54 Kč; pohonné hmoty do sekačky 815,00 Kč; tonery 2 627,05 Kč; papíry do tiskáren a kopírek 1 945,08 Kč; učebnice 13 075,35 Kč; knihy do knihovny a předplatné 115 489,86 Kč; kancelářské potřeby 12 533,56 Kč; hygienické, čisticí, dezinfekční a úklidové prostředky 75 718,60 Kč; vybavení lékárníček 1 354,00 Kč; DDHM pro provoz a výuku 136 355,73 Kč (zásobníky na papírové ručníky, židle a lavice pro jednu třídu, 4 ks židlí do sborovny, digitální teploměr, cizojazyčné stolní hry, prvky zabezpečovacího systému, fotoaparát, varné konvice, čtečka pevného disku, komponenty stavebnice Arduino, řezačka papíru, grafické tablety – darem atd.); materiál na opravu a údržbu nemovitosti, ICT a movitého majetku 18 839,36 Kč; materiál pro výuku (chemikálie, filament do 3D tiskárny atd.) 16 230,85 Kč; všeobecný materiál 23 935,90 Kč; materiál na propagaci 6 446,16 Kč.

502 Spotřeba energie

1 003 811,37 Kč

Výše nákladů na energie

v Kč

	2019	2020	Rozdíl	Vývoj
Elektrická energie	627 709,75	465 350,86	-162 358,89	-25,86 %
Vodné, stočné	111 482,47	65 733,85	-45 748,62	-41,03 %
Teplo	526 323,22	467 795,50	-58 527,72	-11,12 %
Plyn	6 639,92	4 931,16	-1708,76	-25,73 %
Celkem	1 272 155,36	1 003 811,37	-268 343,99	x

Spotřeba elektrické energie oproti roku 2019 klesla z 134,91 MWh na 100,91 MWh, došlo tedy ke snížení o 34 MWh. Roční průměrná cena se nepatrně snížila z 5,009 Kč/MWh na 4,988 Kč/MWh (2018 – průměrná cena za 1 MWh byla 3,996 Kč). Cena vodného a stočného vzrostla z 85,08 Kč/m³ na 89,25 Kč/m³. Od května došlo ke snížení sazby DPH z 15 % na 10 %, a tím i ke snížení ceny na 85,37 Kč/ m³. Srážková voda se od roku 2015 účtuje jako služby (srážková voda 133 047,52 Kč). V roce 2020 se protopilo 1505,95 GJ, tj. o 228,66 GJ méně než loni. U ceny za teplo došlo také ke snížení sazby DPH.

Rok	Základ bez DPH	Sazba DPH	DPH	Konečná cena
2018	257,00 Kč	15 %	38,55 Kč	295,55 Kč
2019	276,00 Kč	15 %	41,40 Kč	317,40 Kč
2020	288,00 Kč	10 %	28,80 Kč	316,80 Kč

511 Opravy a udržování**894 802,16 Kč**

Náklady ve výši 889 733,86 Kč byly vynaloženy na opravu a údržbu nemovitého majetku (výmalba kuchyně a jídelny 12 055,00 Kč; oprava pisoárů 39 063,00 Kč; výmalba třídy 4 769,00 Kč; výměna oken 46 580,96 Kč; oprava vestavěných skříní 11 182,00 Kč; údržba venkovního sportoviště 20 536,12 Kč; oprava dřevěných madel u zábradlí v budově školy 34 700,00 Kč; oprava dlažby v šatnách 655 778,00 Kč atd.). Náklady na opravy a údržbu strojů, přístrojů a ostatního movitého majetku činily 5 068,30 Kč (oprava nářadí v tělocvičnách, lednice, kotle a vozíku ve školní jídelně). V roce 2020 byl do oprav majetku částkou 170 000,00 Kč zapojen fond investic.

512 Cestovné**165 567,09 Kč**

Z toho tuzemské cestovní náhrady související s doprovodem žáků (na školní exkurze, soutěže, lyžařské kurzy, adaptační pobyt žáků prvních ročníků) činily 54 701,25 Kč, náhrady související se vzděláváním pracovníků 4 104,00 Kč, cestovní náhrady v rámci projektu Moderní škola II 22 450,00 Kč a další cestovní náhrady související s výkonem práce 7 767,00 Kč. V rámci výuky byly organizovány i zahraniční pobyty (turistický kurz ve Žiaru, mobility zaměstnanců v projektu Erasmus+). Cestovné k zahraničním cestám činilo 76 544,84 Kč, z toho náhrady související s projektem Erasmus+ 59 903,00 Kč.

518 Ostatní služby**889 839,92 Kč**

Další náklady vyplývají ze smluvních vztahů a běžných služeb zajišťujících chod školy: služby pošt 15 354,00 Kč; internet 91 080,00 Kč; telefony 25 296,29 Kč; zpracování mezd 93 470,90 Kč; likvidace odpadů 44 745,08 Kč; revize a odborné prohlídky 111 207,30 Kč (elektrorevize, revize plynu, hasicích přístrojů, výtahu, nářadí v TV); praní prádla 40 371,30 Kč; náklady na softwarové služby 156 178,12 Kč; poradenské služby v BOZP 30 036,90 Kč; srážková voda 133 047,52 Kč; bankovní a jiné poplatky 5 933,90 Kč; tiskové služby kopírování 27 857,20 Kč; nájem – kopírky, tiskárny 78 070,10 Kč; ostatní služby 37 191,31 Kč.

521 Mzdové náklady**27 340 509,00 Kč****524 Zákonné sociální pojištění****9 091 734,00 Kč****525 Jiné sociální pojištění (povinné úrazové pojištění zaměstnanců)****104 843,00 Kč****527 Zákonné sociální náklady****721 319,34 Kč**

Příděl do FKSP činil 540 458,18 Kč, náklady na pracovně lékařské prohlídky 18 100,00 Kč, výdaje na BOZ zaměstnanců 51 729,36 Kč, náklady na školení a vzdělávání 111 031,80 Kč.

547 Manka a škody**4 887,02 Kč**

Potraviny po datu spotřeby, které nebylo možno ve školní jídelně po uzavření škol spotřebovat.

551 Odpisy dlouhodobého majetku**864 587,90 Kč****558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku****1 153 015,46 Kč**

Nákup DDHM: nábytek 577 954,32 Kč (210 ks šatních skříněk pro žáky školy). Nákup IT techniky: 437 397,33 Kč (16 ks PC do počítačové učebny 251 680,00 Kč, 8 ks notebooků 142 296,00 Kč, 1 PC a 1 notebook pro provozní zaměstnance). Ostatní DHM 137 663,81 Kč (2 stojany na dezinfekci; výdejní vozík, malý mrazák a chladnička do školní jídelny; čtečka QR kódů, elektronická zabezpečovací signalizace; automatický kávovar atd.).

549 Ostatní náklady z činnosti**31 094,02 Kč**

Nejvyšší položky: náklady na maturitní komisi 14 560,00 Kč; technické zhodnocení nesplňující limit 40 000 Kč – 13 427,00 Kč; ostatní 3 107,02 Kč.

563 Kurzové ztráty**35 219,90 Kč****2.3 Výsledek hospodaření**

- Hlavní činnost – 81 692,71 Kč
- Doplnková činnost + 83 363,62 Kč
- Výsledek hospodaření + 1 670,91 Kč**

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

V roce 2020 byl do hospodaření školy zapojen rezervní fond tvořený z finančních darů v celkové výši 305 308,00 Kč, fond investiční (na opravy použito 170 000,00 Kč) a FKSP (na pořízení majetku ve výši 25 767,00 Kč).

Přehled výsledku hospodaření v letech 2018–2020**v Kč**

	2018		2019		2020	
	Náklady	Výnosy	Náklady	Výnosy	Náklady	Výnosy
HČ	36 027 888,90	35 911 622,99	40 147 040,64	40 004 665,95	43 501 641,22	43 419 948,51
DČ	182 538,22	303 864,84	180 307,85	354 634,41	134 595,30	217 958,92
VH	HČ	DČ	HČ	DČ	HČ	DČ
	-116 265,91	121 326,62	-142 374,69	174 326,56	-81 692,71	83 363,62
	5 060,71		31 951,87		1 670,91	

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost, VH – výsledek hospodaření

3. Mzdové náklady, průměrný plat

Celkové náklady na platy zaměstnanců činily **26 877 698,00 Kč**, z toho na platy zaměstnanců gymnázia (§ 3121) náležely prostředky ve výši 25 324 856,00 Kč, na platy zaměstnanců školní jídelny (§ 3141) pak 1 552 842,00 Kč. V DČ náklady na platy zaměstnanců činily 2 551,00 Kč (§ 3121). Náklady byly ve výši 26 679 808,00 Kč hrazeny z prostředků MŠMT (ÚZ 33353, ÚZ 33038, ÚZ 33079), ve výši 25 036,00 Kč pak z příspěvku a dotace zřizovatele (na zajišťování prací souvisejících se zvýšenou administrativní zátěží; ÚZ 1). Částka ve výši 104 853,00 Kč byla vyplacena v rámci projektu Moderní škola II (ÚZ 33063).

Náklady na dohody o provedení práce činily **390 538,00 Kč**, z toho z jiné činnosti (DČ) 72 938,00 Kč, z prostředků MŠMT (ÚZ 33353) 110 200,00 Kč, z projektu Moderní škola II 201 400,00 Kč (ÚZ 33063) a z projektu Sekrety nauki 6 000,00 Kč (ÚZ 3).

Celkové náklady na platy za rok 2020:

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
33353	26 273 048,00	§ 3121 gymnázium	24 725 206, 00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	1 547 842,00 Kč
33038	46 819,00	§ 3121 gymnázium	46 819,00 Kč
33079	359 941,00	§ 3121 gymnázium	359 941,00 Kč
mezisoučet	26 679 808,00	x	x
1	25 036,00	§ 3121 gymnázium	20 036,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	5 000,00 Kč
33063	104 853,00	§ 3121 gymnázium	104 853,00 Kč
3	65 450,00	§ 3121 gymnázium	65 450,00 Kč
Fond odměn	0,00	§ 3121 gymnázium	0,00 Kč
DČ	2 551,00	§ 3121 gymnázium	2 551,00 Kč
Celkem	26 877 698,00		

Z prostředků MŠMT (ÚZ 33353) byly vyplaceny rovněž náhrady mzdy za dočasnou pracovní neschopnost ve výši **147 762,00 Kč**, tj. o 57 143,00 Kč více než v roce 2019 (90 619,00 Kč). V této položce došlo k nárůstu o 63,05 %.

Celkové náklady na DPP za rok 2020

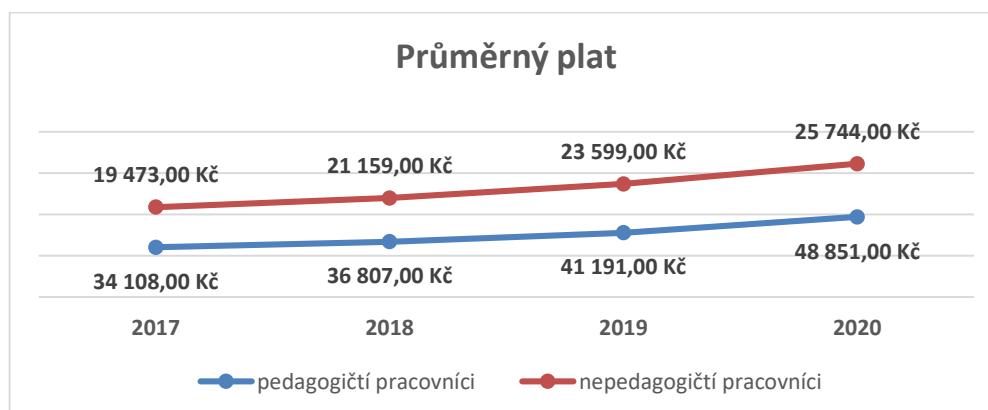
Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
33353	110 200,00 Kč	§ 3121 gymnázium - HČ	88 000, 00 Kč
		§ 3141 školní jídelna - HČ	22 200,00 Kč
33063	201 400,00 Kč	§ 3121 gymnázium - HČ	201 400,00 Kč
3	6 000,00 Kč	§ 3121 gymnázium - HČ	6 000,00 Kč
mezisoučet - HČ	317 600,00 Kč	x	x
DČ	72 938,00 Kč	§ 3141 školní jídelna	1 271,00 Kč
		§ 3121 gymnázium	71 667,00 Kč
Mezisoučet - DČ	72 938,00 Kč	x	x
Celkem	390 538,00 Kč		

DPP – dohoda o provedení práce, HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost

Průměrný plat

Nářízením vlády č. 300/2019 Sb. došlo k 1. 1. 2020 ke změně platových předpisů. Základní změnou bylo navýšení platových tarifů (změna se týkala pedagogických i nepedagogických pracovníků), došlo i ke změnám v označení platových tabulek (u pedagogických pracovníků byla tabulka č. 5 přechíslována na tabulku č. 4). Navýšení základního platového tarifu u pedagogických pracovníků bylo o 8 %. Průměrný plat je v organizaci ovlivněn rovněž účastí v projektech. Vývoj průměrného platu ukazuje tato tabulka:

	2017	2018	2019	2020
pedagogičtí pracovníci	34 108 Kč	36 807 Kč	41 191 Kč	48 851 Kč
nepedagogičtí pracovníci	19 473 Kč	21 159 Kč	23 599 Kč	25 744 Kč



Od 1. ledna 2020 se zásadně změnil způsob financování škol. Nový systém je založený na financování reálného objemu výuky (počtu vyučovaných hodin) a reálné výše tarifních platů zaměstnanců školy. Počet žáků je pouze jedním z faktorů (jako tzv. naplněnost tříd). Pouze prostředky na provoz školní jídelny jsou i nadále stanoveny zřizovatelem školy.

Počet hodin vyučovaných ve škole nesmí překročit tzv. PH_{max} , který stanovuje maximální možný počet hodin výuky ve třídě (včetně nezbytného dělení). Hodnoty PH_{max} pro střední školy jsou stanoveny v nařízení vlády č. 123/2018 Sb. podle studijního oboru a struktury třídy (jednooborové, víceoborové), počítají také s povinným dělením od určitého počtu žáků v konkrétních předmětech a vycházejí z učebních plánů v RVP. Na naší škole činil počet hodin vyučovaných ve školním roce 2019/2020 740 hodin, od září 2020 byl navýšen na 792 hodiny. PH_{max} gymnázia je 876 hodin.

Zahraniční pracovní cesty zaměstnanců organizace

Gymnázium mělo v roce 2020 v plánu realizovat několik zahraničních exkurzí, které jsou u žáků velmi oblíbené (Pobaltí, Severní Wales). Z důvodu mimořádných opatření se podařilo realizovat pouze sportovně-turistický kurz ve Žiaru v Západních Tatrách pro žáky předmaturitních tříd. Pětidenní kurz proběhl ve dnech 14. – 18. 9. 2020, celkem se ho zúčastnilo 76 žáků a 7 osob doprovodu (6 pedagogů a 1 zdravotník). Cestovní náhrady pro zaměstnance činily 8 055,00 Kč, ubytování a doprava 8 586,84 Kč (poskytnuta sleva).

V rámci projektu Učíme ve 21. století byly realizovány zahraniční výjezdy pedagogů. Cestovní náklady mobility činily celkem 59 903,00 Kč. (V rámci tzv. job shadowingu absolvoval jeden pedagogický pracovník výjezd do Polska, dva učitelé pak absolvovali jazykový kurz na Maltě.)

4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Náklady organizace byly v roce 2020 zásadně ovlivněny omezením provozu škol z důvodu šíření nemoci COVID-19. V důsledku úsporných opatření rozhodl v průběhu roku zřizovatel o snížení příspěvku na provoz o 197 000 Kč. Prostředky se podařilo uspořít mj. na nákladech za energie. Pandemická opatření tak měla podstatný vliv na plnění plánu hospodaření.

Náklady:

A. I. 1. Spotřeba materiálu – 501 (-39,81 %) – pokles nákupu potravin z důvodu omezeného provozu ve školní jídelně. Nákup činil pouze 775 tis. oproti plánu 1 750 tis. Nákup potravin má vliv na výnosy (602).

A. I. 2. Spotřeba energie – 502 (-28,37 %) – pokles z důvodu omezení provozu školy a změny sazby DPH u některých druhů energií.

A. I. 8. Opravy a udržování – 511 (-10,67 %) – skutečné náklady na opravu podlahy v šatnách byly nižší než náklady předpokládané.

A. I. 15 Jiné sociální pojištění – 525 (+11,42 %) – zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele, které se počítá z vyměřovacího základu pojistného na soc. zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

A. I. 16 Zákonné sociální náklady – 527 (+10,63%) – nárůst výdajů na ochranu a bezpečnost zdraví zaměstnanců (roušky, respirátory), neplánovaný náklad.

A. I. 26 Manka a škody – 547 (+100%) – likvidace potravin s proslou spotřební lhůtou (v důsledku uzavření školní jídelny na jaře 2020). Neplánovaný náklad.

A. II. 35 Náklady z drobného dlouhodobého majetku – 558 (+49,74 %) – navýšení závazného ukazatele o prostředky na pořízení technického vybavení škol (ONIV, ÚZ 33353) o 141 000 Kč, nákup většího množství šatních skříněk díky finančním darům pro tento účel.

A. I. 36 Ostatní náklady z činnosti – 549 (+79,32 %) – odvod za neplnění povinného podílu dle zák. č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti, technické zhodnocení. Neplánované náklady.

A. II. 3. Kurzové ztráty – 563 (+100 %) – nelze předem odhadnout. Škole se podařilo zapojit do dalších projektů Erasmus+.

Výnosy:

B. I. 2. Výnosy z prodeje služeb – 602 (-51,34 %) – pokles z důvodu omezení provozu jídelny.

B. I. 3. Výnosy z pronájmů – 603 (-41,10 %) – silně ovlivněny vládními opatřeními. Od března 2020 byly zrušeny nebo omezeny i pronájmy učeben a tělocvičen (DČ).

B. I. 16. Čerpání fondů – 648 (+26,58 %) – výši finančních darů tvořících rezervní fond nelze předem kvalifikovaně odhadnout.

B. I. 17. Ostatní výnosy z činnosti – 649 (+222,60 %) – bezúplatné nabytí osobních ochranných prostředků v souvislosti s pandemií.

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

- **Investiční akce financované z vlastních zdrojů:**

V roce 2019 jsme za 105 729,00 Kč provedli technické zhodnocení budovy školy v části krčku vedoucí ke školní jídelně. Bylo provedeno vyzdění přiček a vestavba nových vrat.

- **Investiční akce financované z rozpočtu Moravskoslezského kraje:**

Dle usnesení rady kraje č. 47/4168 ze dne 25. 9. 2018 byla schválena akce „**Přístavba tělocvičny – projektová příprava**“ (ev. číslo 5834001127; § 3121) s časovou použitelností prostředků v období 9–12/2018 ve výši 100 000,00 Kč a pro rok 2019 ve výši 3 850 000,00 Kč. Za částku 100 000,00 Kč byla realizována objemová stavební architektonická studie stavby, při níž byly využity podklady z předcházející investiční akce. V roce 2019 byl usnesením rady kraje č. 65/5890 ze dne 25. 6. 2019 investiční příspěvek snížen o 1 300 000,00 Kč (časová použitelnost do 31. 12. 2019). Z této částky bylo čerpáno 1 641 419,00 Kč. Zůstatek

investičního příspěvku ve výši 908 581,00 Kč byl radou kraje převeden do roku 2020 (usnesení č. 79/7104 ze dne 27. 1. 2020) s časovou použitelností do 31. 12. 2020.

Během přípravy dokumentů k vydání územního rozhodnutí a stavebního povolení vyvstal požadavek společnosti SMVaK a.s. na trasování a zaměření kanalizace v areálu školy. Tyto náklady ve výši 39 738,75 Kč byly hrazeny z vlastních zdrojů. Povolovací řízení se následně v důsledku pandemie zkomplikovalo z důvodu omezení provozu odborů, jejichž vyjádření byla nezbytně nutná pro vydání územního rozhodnutí a stavebního povolení. Další komplikaci pro získání stavebního povolení způsobila novela vyhlášky 246/2002 Sb. o energetické náročnosti budov (účinná od 1. září 2020). Bylo nutné provést změny v projektové dokumentaci, aby byly splněny požadavky nové vyhlášky. Tím došlo k prodloužení povolovacích řízení a termín ukončení investiční akce se posunul na rok 2021. Finanční prostředky, které byly účelově vázány na tuto akci, byly převáděny na účet školy postupně na základě předložených faktur.

Dodavatel	Fakturovaná částka	Účel	Poskytnutá částka KÚ	Pozastávka
Dobrá zakázka s.r.o., Ostrava	26 620,00 Kč	Realizace zadávacího řízení k veř. zakázce	26 620,00 Kč	- Kč
ing. arch. Czeslaw Mendrek	100 000,00 Kč	Variantní řešení studie tělocvičny pro akci Přístavba tělocvičny - projektová příprava	100 000,00 Kč	- Kč
ATRIS,s.r.o.	217 800,00 Kč	Zaměření a průzkum stavby Přístavba tělocvičny	217 800,00 Kč	- Kč
ATRIS,s.r.o.	193 600,00 Kč	Zpracování projektové dokumentace	174 240,00 Kč	19 360,00 Kč
ATRIS, s.r.o. Ostrava	1 247 510,00 Kč	Zaměření, průzkumy, oznámení, dokumentace k žádosti o vydání společného povolení (DUR+DSP)	1 122 759,00 Kč	124 751,00 Kč
Celkem 2019	1 785 530,00 Kč		1 641 419,00 Kč	144 111,00 Kč
Womba, s.r.o., Brno	39 738,75 Kč	Monitoring, zaměření a průzkum kanalizace	x	x
Celkem 2020	39 738,75 Kč			

- Provedené opravy a údržba majetku:**

Na základě žádosti organizace byla radou kraje (usnesení č. 87/7627) povolena úprava na nemovité věci kraje v ceně nad 500 000 Kč. Jednalo se o výměnu dlažby v prostorách šaten

(levá část) za 655 778 Kč. Byla realizována v srpnu 2020. Tato akce byla částečně financována z fondu investic (170 000 Kč). Dále probíhaly opravy menšího rozsahu, např. oprava oken v učebně č. 124 za 46 580,96 Kč, oprava vestavěné skříně za 11 182,00 Kč, oprava dřevěných madel u schodišťového zábradlí v budově školy za 34 700,00 Kč, údržba venkovního sportoviště za 20 536,12 Kč, oprava pisoárů za 39 063,00 Kč, výmalba kuchyně a jídelny za 12 055,00 Kč, výmalba třídy a dalších prostor školy za 54 875,78 Kč a další drobné opravy. Organizace nově vybavila jednu třídu lavicemi a židlemi za 65 955,65 Kč a do opravených šatních prostor nakoupila 210 ks šatních skříněk za 577 954,32 Kč (spolufinancováno z darů). Byl proveden nákup 16 ks PC do počítačové učebny za 251 641,28 Kč.

Informace o pojištění majetku

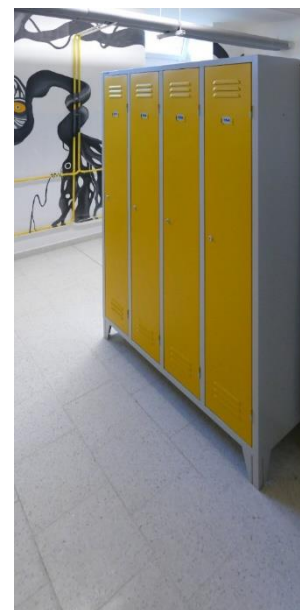
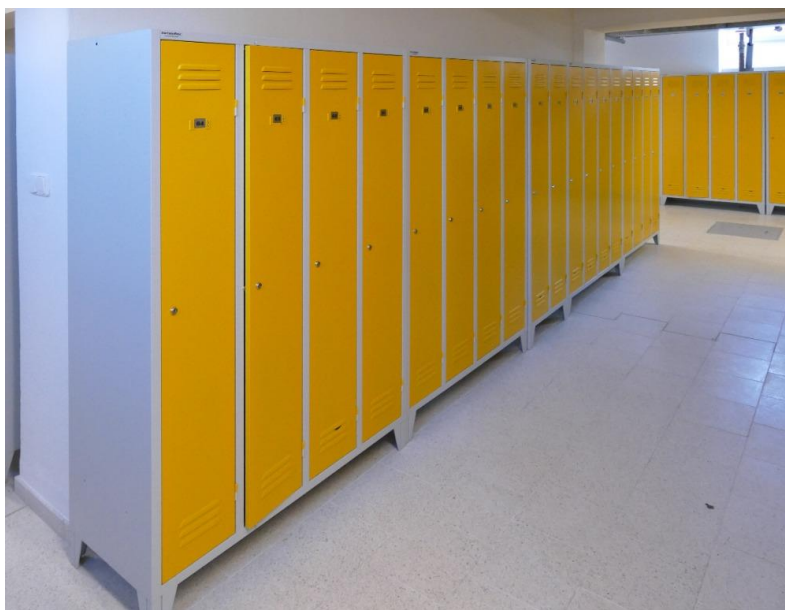
Majetek je pojištěn prostřednictvím zřizovatele.

Informace o inventarizaci majetku

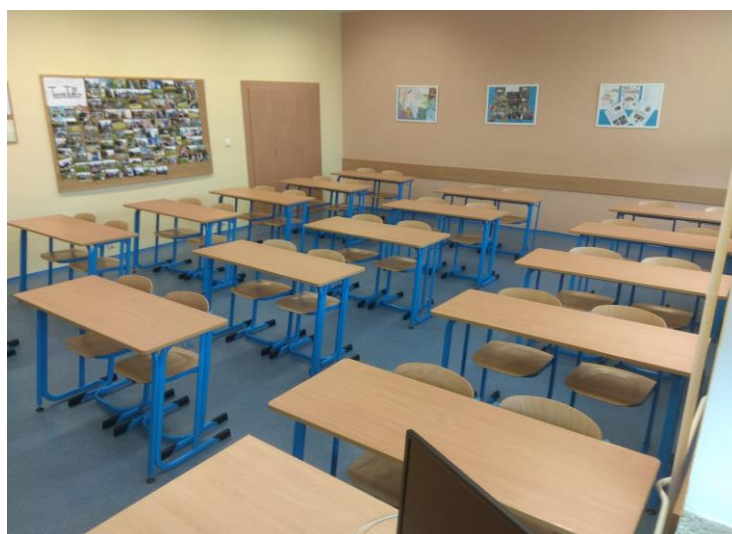
Inventarizace byla provedena dle zákona č. 563/1991 Sb. a vnitřní směrnice o inventarizaci. Inventarizační komise, jmenované ředitelkou školy, postupovaly dle harmonogramu inventarizačních prací. Byly vypracovány inventurní soupisy dle sbírek a čísel účtů. Na návrh správce a po posouzení likvidační komise 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.



Opravená podlaha a nové skříňky v prostorách školních šaten



Nový nábytek ve třídě 3.A



Nové PC v učebně ICT

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Doplňková činnost je v účetnictví vedena odděleně. Jednotlivé okruhy jsou rozděleny do organizací a nákladové i výnosové účty jsou od hlavní činnosti odlišeny analytikou (AÚ 00-99).

Hostinská činnost (organizace 0001)

V této oblasti nedošlo k výrazné změně.

Tržby	2 836,00 Kč
Náklady: potraviny	917,20 Kč
ostatní náklady (služby, energie atd.)	353,40 Kč
DPP	1 271,00 Kč
	Zisk: 294,40 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v roce 2021 změnu.

Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování (organizace 0002)

Kurzovné	133 100,00 Kč
Náklady: studijní materiál, služby, energie atd.	17 559,86 Kč
DPP, platy	69 147,00 Kč
	Zisk: 46 393,14 Kč

V této činnosti jsou pořádány přípravné kurzy pro uchazeče o studium z 5. a 9. tříd základních škol. Výnosy jsou závislé na počtu přihlášených zájemců. Obvykle kurzy probíhají v období od ledna do března daného roku. Z důvodu mimořádných opatření však byly počátkem března 2020 kurzy přerušeny a dokončeny byly za přísných hygienických opatření až v květnu. Tato skutečnost měla vliv na růst nákladů a snížení zisku (rozdělení žáků do menších skupin, vyšší náklady na DPP, hygienická opatření). Z důvodu nepříznivé epidemické situace se v roce 2021 přípravné kurzy nerealizují.

Kopírovací práce (organizace 0004)

Výnosy z prodeje služeb	280,50 Kč
Náklady: servis, energie	286,34 Kč
	Ztráta: 5,84 Kč

Nepřítomnost žáků ve škole po dobu omezení jejího provozu měla na tento okruh doplňkové činnosti zásadní vliv. Kopírování ve velmi omezeném rozsahu tak nepokrylo roční náklady související s pronájmem a údržbou kopírovacích strojů. V současné době nelze vývoj tohoto okruhu činnosti odhadnout. Po dobu omezeného provozu školy bude pozastavena.

Pronájem majetku (Pronájem učeben a nebytových prostor; organizace 0003)

Výnosy ze služeb spojených s pronájmy	40 639,92 Kč
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, DPP, platy	26 692,51 Kč
	Zisk: 13 947,41 Kč

Vzhledem k vývoji epidemické situace v roce 2021 očekáváme další pokles.

Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy (organizace 0007)

Tento okruh doplňkové činnosti organizace neprovozuje.

Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti (organizace 0006)

Výnosy ze služeb spojených s pronájmy tělocvičen	41 102,50 Kč
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, DPP	18 367,99 Kč
	Zisk: 22 734,51 Kč

Vzhledem k vývoji epidemické situace v roce 2021 očekáváme další pokles.

Okruh doplňkové činnosti	Rok	Náklady	Výnosy	Zisk/ztráta
Hostinská činnost	2020	2 541,60 Kč	2 836,00 Kč	294,40 Kč
	2019	1 586,63 Kč	1 739,00 Kč	152,37 Kč
	2018	3 588,00 Kč	4 162,00 Kč	574,00 Kč
Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování	2020	86 706,86 Kč	133 100,00 Kč	46 393,14 Kč
	2019	62 020,60 Kč	153 320,00 Kč	91 299,40 Kč
	2018	48 433,77 Kč	87 800,00 Kč	39 366,23 Kč
Kopírovací práce	2020	286,34 Kč	280,50 Kč	-5,84 Kč
	2019	6 090,95 Kč	6 749,00 Kč	658,05 Kč
	2018	10 865,00 Kč	7 856,11 Kč	3 008,89 Kč
Pronájem majetku	2020	26 692,51 Kč	40 639,92 Kč	13 947,41 Kč
	2019	54 024,17 Kč	72 461,41 Kč	18 437,24 Kč
	2018	51 863,34 Kč	73 667,84 Kč	21 804,50 Kč
Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy	2020	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	2019	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	2018	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti	2020	18 367,99 Kč	41 102,50 Kč	22 734,51 Kč
	2019	56 585,50 Kč	120 365,00 Kč	63 779,50 Kč
	2018	70 797,00 Kč	127 370,00 Kč	56 573,00 Kč

7. Peněžní fondy

Fond odměn

počáteční stav k 1. 1. 2020	75 514,00 Kč
příděl z HV	25 000,00 Kč
příděl – finanční dar	0,00 Kč
použití fondu	0,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2020	100 514,00 Kč

Fond odměn v roce 2020 nebyl čerpán. 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. 2020	112 659,36 Kč
základní příděl	540 509,20 Kč
čerpání	341 744,94 Kč
konečný stav k 31. 12. 2020	311 423,62 Kč

Čerpání: § 7 Stravování 118 540,00 Kč; § 8 Rekreační 25 100,00 Kč; § 9 Kultura, tělovýchova a sport 0,00 Kč; § 12 Penzijní připojištění a pojistné na soukromé životní pojištění 161 400,00 Kč; § 13 Příspěvek odborové organizaci 137,94 Kč; § 14 Dary (věcné a peněžní) k životnímu jubileu 10 800,00 Kč a pořízení majetku, který je využíván pro zájmovou činnost zaměstnanců a na vybavení ke zlepšení pracovních podmínek 25 767,00 Kč. Fond je plně kryt.

Rezervní fond ze zlepšeného HV

počáteční stav k 1. 1. 2020	92 818,39 Kč
příděl do fondu z HV	6 951,87 Kč
čerpání	0,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2020	99 770,26 Kč

Rezervní fond ze zlepšeného HV nebyl do hospodaření zapojen. Fond je plně kryt.

Rezervní fond z ostatních titulů

Fond je tvořen účelovými prostředky poskytnutými v průběhu roku na financování aktivit školy. V roce 2020 škola uskutečnila další nákup nových šatních skříněk do opravených prostor školy, a proto větší část finančních darů sloužila k dofinancování tohoto nákupu (258 393,28 Kč). Další finanční prostředky byly využity na nákup materiálu pro výuku ICT (Arduino – 1 222,05 Kč), na

nákup beletrie a odborné literatury pro školní knihovnu (5 185,95 Kč), na nákup PC do počítačové učebny (31 506,72 Kč) a na další drobný nákup (zásobníky na papírové ručníky, papírové ručníky do tříd ve výši 9 000,00 Kč). Jedná se o účelové prostředky.

V průběhu roku byl fond tvořen finančními dary těchto organizací: **6 408,00 Kč** (Život dětem, o.p.s.); **15 000,00 Kč** (Rovakotan, s.r.o.; bude čerpáno v roce 2021); **240 000,00 Kč** (SRPŠ Gymnázia Třinec); **49 900,00 Kč** (fyzická osoba); **9 000,00 Kč** (SRPŠ Gymnázia Třinec).

počáteční stav k 1. 1. 2020	0,00 Kč
příděl – finanční dary účelové	320 308,00 Kč
příděl – finanční dar neúčelový	0,00 Kč
čerpání	305 308,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2020	15 000,00 Kč

Přehled přijatých finančních darů v letech 2017–2020

	Rok			
	2017	2018	2019	2020
Finanční dary	175 621 Kč	189 227 Kč	469 871 Kč	320 308 Kč

Fond investic

počáteční stav k 1. 1. 2020	488 941,50 Kč
tvorba fondu:	
z odpisů	563 551,80 Kč
investiční dotace zřizovatele	0,00 Kč
čerpání fondu:	
Přístavba tělocvičny	
(TZ, rekonstrukce, modernizace)	39 738,75 Kč
Stroje a zařízení	136 743,31 Kč
Opravy a údržby	170 000,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2020	706 011,24 Kč

Ve sledovaném období byly z fondu financovány tyto akce většího charakteru: oprava podlahy v šatních prostorách školy (levá část) 170 000,00 Kč, nákup kotle do školní jídelny 136 743,31 Kč. Stále probíhá investiční akce financovaná z rozpočtu Moravskoslezského kraje Přístavba tělocvičny – projektová příprava, která byla zahájena už v roce 2018. Na rok 2020 byla přidělena částka

908 581,00 Kč, která však nebyla čerpána z důvodu prodloužení lhůt pro předání potřebné dokumentace. Tato částka je znovu schválena na rok 2021.

8. Pohledávky

Organizace eviduje k 31. 12. 2020 pouze krátkodobé pohledávky ve výši 942 606,44 Kč, které budou v roce 2021 vypořádány. Krátkodobé pohledávky jsou tvořeny účty:

- 311 Odběratelé	38 034,54 Kč
- 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00 Kč
- 381 Náklady příštích období	148 199,78 Kč
- 385 Příjmy příštích období	0,00 Kč
- 388 Dohadný účet aktivní	756 060,12 Kč
- 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	312,00 Kč

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky. Odběratelé školy tvoří zůstatek na účtu 311, jedná se o fakturu za pronájem a dobropisy za plyn a elektrickou energii, které budou uhrazeny v roce 2021. Organizace nemá stanovenou hladinu významnosti pro časové rozlišení. U nákladů příštích období je nejvýraznější položkou licence antivirového softwaru ESET za 18 878,33 Kč, upgrade programu Bakaláři za 21 400,00 Kč, prodloužená záruka serveru za 10 567,34 Kč, licence firewallu FortiGate za 22 869,00 Kč a outsourcing za 23 124,44 Kč. Zbývající položka je tvořena převážně předplatným na rok 2021. Ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 312,00 Kč tvoří doplatky režie za neodhlášené obědy.

9. Závazky

Organizace eviduje k 31. 12. 2020 krátkodobé závazky ve výši 4 961 285,53 Kč a dlouhodobé závazky ve výši 2 905 608,39 Kč. Krátkodobé závazky budou vypořádány v roce 2021.

Krátkodobé závazky jsou tvořeny účty:

- 321 Dodavatelé	222 675,24 Kč
- 324 Krátkodobé přijaté zálohy	409 009,50 Kč
- 331 Zaměstnanci	2 293 476,00 Kč
- 333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	14 400,00 Kč
- 336 Sociální zabezpečení	955 646,00 Kč
- 337 Zdravotní pojištění	412 198,00 Kč
- 342 Ostatní daně, poplatky	459 118,00 Kč
- 347 Závazky k vybraným ÚVI	2 596,00 Kč
- 374 Krátkodobá přijatá záloha na transfer	27 000,00 Kč

- 383 Výdaje v příštích obdobích	129 814,64 Kč
- 389 Dohadné účty pasivní	10 159,15 Kč
- 378 Ostatní krátkodobé závazky	25 193,00 Kč

Jedná se o krátkodobé závazky z obchodních vztahů. Na účtu 321 evidujeme běžné závazky z provozu, které budou uhrazeny počátkem roku 2021, a u investičních dodavatelů pozastávku ve výši 144 111,00 Kč (tato smluvní pozastávka souvisí s investiční akcí „Přístavba tělocvičny – projektová příprava“, která je financována z investičního příspěvku z rozpočtu zřizovatele). Dále evidujeme přijaté zálohy na stravné ve výši 407 615,00 Kč, na kopírky (1 069,50 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 (závazky z vyúčtování mezd 12/2020). Dohadný účet pasivní (10 159,15 Kč) je tvořen vzniklými závazky z obchodních vztahů (dohadná položka za vodné, stočné 10 - 12/2020). Výdaje příštích období jsou tvořeny fakturovanými náklady věcně a časově souvisejícími s rokem 2020, ale jejich úhrada je provedena až v roce 2021. Jedná se o náklady za prosinec 2020, např. náklady za tepelnou energii ve výši 101 252,00 Kč, internet 7 590,00 Kč, pronájem kopírovacích strojů a zhotovení kopií 10 674,00 Kč, zpracování mezd 8 322,00 Kč a další drobné služby (telefonní poplatky, bankovní poplatky atd.).

Dlouhodobé závazky jsou tvořeny dlouhodobou zálohou na vratné čipy (vstupy do tělocvičen a školy), dlouhodobou zálohou na projekty Moderní škola II (CZ.02.3.68/0.0./0.0/18_065/0014098), Moderní škola 21. století (č. 2018-1-CZ01-KA101-047172) a Sekrety nauki (č. 2020-1-PL-KA229-082232_4):

- 455 Dlouhodobá přijatá záloha	7 214,00 Kč (čipy)
- 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 898 394,39 Kč

D) Výsledky kontrol

Finanční kontrola

Finanční kontrola dle vyhlášky č. 416/2004 Sb. a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění, byla zpracována do vnitřních směrnic naší organizace. Vypracovaný plán kontrolní činnosti plníme. Žádné závažné nedostatky nebyly zjištěny.

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 **52,66 osob**, z toho povinný podíl 4 % jsou **2,10 osoby**. Tuto povinnost jsme splnili zaměstnáním **1,73 osob** se zdravotním postižením (OZP), které jsou orgánem sociálního zabezpečení uznané invalidními ve druhém (1 zaměstnanec) a v prvním stupni (1 zaměstnanec), odběrem výrobků a služeb (přepočteno na **0,34 osob**) a odvodem do státního rozpočtu za **0,03 osob**. Výpočet výše odvodu činil **2 596,00 Kč** (86 527,50 Kč x 0,03).

F) Poskytování informací podle zákona o svobodném přístupu k informacím

Výroční zpráva o poskytování informací za rok 2020 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 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, Trinec, příspěvkové organizace bude předána k projednání členům školské rady v březnu 2021. Zaměstnanci příspěvkové organizace budou se zprávou o hospodaření seznámeni na poradě dne 23. března 2021.

H) Informace o závodním stravování a školní jídelně

Stravování zaměstnanců organizace je v průběhu školního roku 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 2015–2020:

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

- v roce 2017 naše školní jídelna uvařila celkem 59 047 obědů;
- v roce 2018 naše školní jídelna uvařila celkem 57 140 obědů;
- v roce 2019 naše školní jídelna uvařila celkem 54 763 obědů;
- v roce 2020 naše školní jídelna uvařila celkem 24 581 obědů

Od března 2020 byl provoz školní jídelny z důvodu vládních opatření omezen. Další vlny šíření nemoci COVID-19 vedly k uzavření škol a omezení provozu školních jídelen opět v říjnu 2020. Tato skutečnost měla zásadní vliv na snížení počtu uvařených obědů v roce 2020.

Vývoj ceny obědů:

Cena obědů od 1. 9. 2019 do 31. 12. 2019:

Rok 2019	Cena oběda	V tom zahrnuté náklady na:	
		potraviny	režijní náklady
Zaměstnanci	78,00 Kč	35,00 Kč	43,00 Kč
Žáci I. stupně	72,00 Kč	29,00 Kč	43,00 Kč
Žáci II. stupně	74,00 Kč	31,00 Kč	43,00 Kč

Cena obědů od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020:

Rok 2020	Cena oběda	V tom zahrnuté náklady na:	
		potraviny	režijní náklady
Zaměstnanci	87,00 Kč	35,00 Kč	52,00 Kč
Žáci I. stupně	81,00 Kč	29,00 Kč	52,00 Kč
Žáci II. stupně	83,00 Kč	31,00 Kč	52,00 Kč

Zdroje financování obědů:

Obědy žáků i zaměstnanců jsou dotovány státem.

1. 1.–31. 12. 2020	Cena oběda	Náklady organizace	FKSP	Doplatek strávnicka
Zaměstnanci, důchodci	87 Kč	52 Kč	20 Kč	15 Kč
Žáci I. stupně	81 Kč	52 Kč	-	29 Kč
Žáci II. stupně	83 Kč	52 Kč	-	31 Kč

Průměrný počet obědů vydávaných v jednom dni:

ROK	PRŮMĚRNÝ POČET OBĚDŮ VYDÁVANÝCH V JEDNOM DNI			
	Žáci I. stupně	Žáci II. stupně	Zaměstnanci, důchodci	Celkem
2015	28	223	41	292
2016	51	216	42	309
2017	60	200	43	303
2018	63	188	44	295
2019	65	172	43	280
2020	50	123	37	210

Zákaz osobní přítomnosti žáků ve výuce se promítl jak do snížení průměrného počtu jídel vydaných v jednom dni, tak do snížení počtu výdejových dnů. V roce 2019 se u žáků vydávalo 191 dnů a u zaměstnanců 196 dnů. Počet výdejových dnů v roce 2020 klesl u žáků na 108 dnů a u zaměstnanců na 161 dnů (školní jídelna byla ve druhé polovině března a v dubnu 2020 uzavřena).

Přílohy

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

V Třinci dne 12. března 2021
Č.j.: GyTř/365/2021

Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.
ředitelka gymnázia