

# ZPRÁVA O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2022



## Obsah

A) Základní údaje .....	3
B) Vyhodnocení plnění úkolů .....	7
C) Rozbor hospodaření.....	7
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření .....	8
2. Čerpání účelových dotací .....	19
2.1 Čerpání výnosů v hlavní činnosti .....	22
2.2 Náklady v hlavní činnosti.....	33
2.3 Výsledek hospodaření .....	36
3. Mzdové náklady, průměrný plat.....	37
4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření .....	42
5. Péče o spravovaný majetek .....	43
6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.....	52
7. Peněžní fondy .....	54
8. Pohledávky .....	56
9. Závazky .....	56
D) Výsledky kontrol .....	58
E) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti ...	59
F) Poskytování informací podle zákona o svobodném přístupu k informacím .....	60
G) Informace o termínu a způsobu seznámení se zprávou o činnosti .....	60
H) Informace o závodním stravování a školní jídelně.....	61

## 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](http://www.gymtri.cz)

### Vedení školy:

- ředitelka školy: Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.
- statutární zástupkyně ředitelky školy: Mgr. Jana Hložková
- 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 2021/2022:

V souladu se zápisem ve školském rejstříku Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace poskytovala ve školním roce 2021/2022 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.

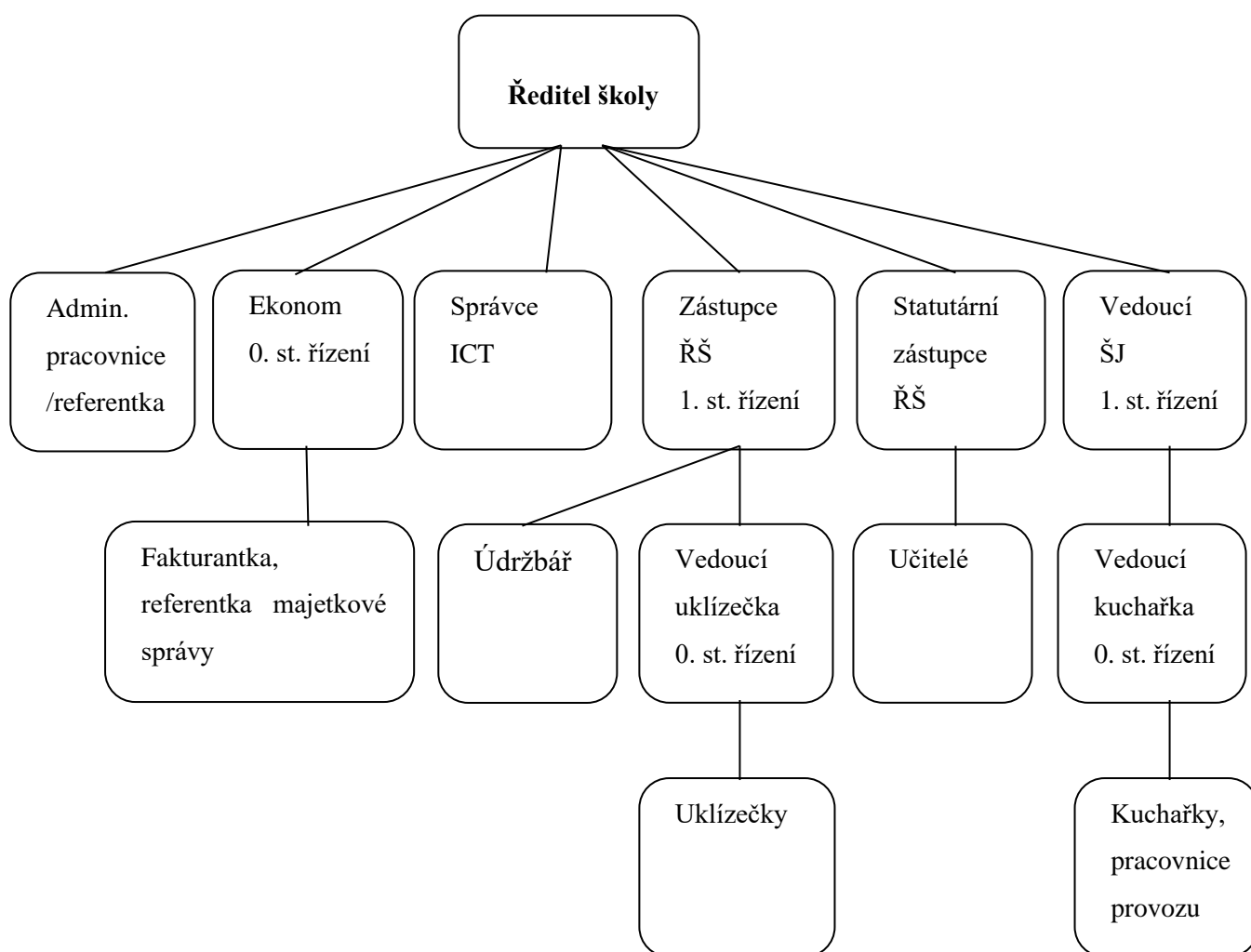
Kód oboru	Školní rok					
	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
79-41-K/41	242	239	237	238	242	243
79-41-K/61	176	122	90	60	29	0
79-41-K/81	90	119	149	179	207	235
<b>Celkem</b>	<b>508</b>	<b>480</b>	<b>476</b>	<b>477</b>	<b>478</b>	<b>478</b>

Do šestiletého gymnázia (obor 79-41-K/61) se přijímalo naposledy v roce 2016. Studium v tomto oboru skončilo ve školním roce 2021/2022 a bylo plně nahrazeno osmiletým studijním programem. Postupně se počet tříd školy ustálil na 16. (V tomto školním roce je to 8 tříd čtyřletého a 8 tříd osmiletého studia.) Celkový počet žáků na škole svědčí o velkém zájmu o gymnaziální typ studia, průměrná naplněnost tříd je 29,9 žáka na třídu.

## Organizační struktura:

Organizace se člení na tyto organizační útvary:

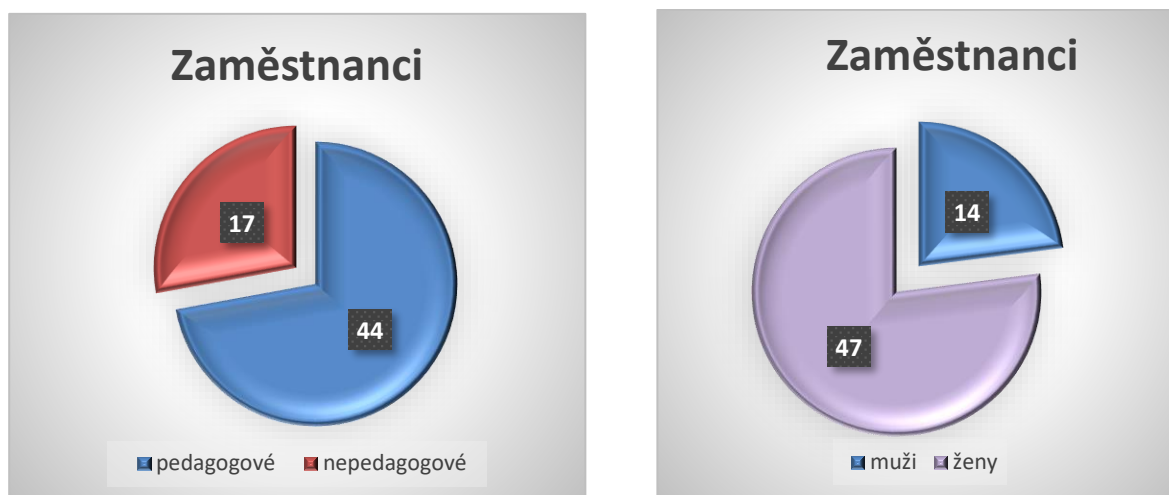
- pedagogický úsek – všichni pedagogové;
- administrativní úsek – administrativní pracovníce, referentka; ekonomka; správce informačních a komunikačních technologií; fakturantka, referentka majetkové správy;
- provozní úsek – údržbář, vedoucí uklízečka, uklízečky;
- školní jídelna – vedoucí školní jídelny,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



## Počty zaměstnanců příspěvkové organizace:

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2022 činil 61 osob, z toho bylo 47 žen a 14 mužů. Pedagogických pracovníků bylo 44, nepedagogických pracovníků 17 (z toho 6 ve školní jídelně). Do tohoto počtu nejsou zahrnuty 3 zaměstnankyně na rodičovské dovolené.

Počty zaměstnanců k 31. 12. 2022:



Vývoj ukazatele zaměstnanosti v HČ za období 2019–2022:

Kategorie zaměstnanců		2019	2020	2021	2022
§ 3121	Pedagogičtí pracovníci	38,2565	38,2943	39,0592	39,7105
Nepedagogičtí pracovníci					
§ 3121	THP	2,3333	2,4987	2,7500	2,7500
	Provozní zaměstnanci	5,5743	5,4888	5,4904	6,0991
	Ostatní – správce ICT	1,0833	1,0000	1,0000	1,0000
§ 3141	Pracovníci školní jídelny	5,500	5,3387	4,7075	5,1744
Celkem		52,7474	52,6205	53,0071	54,7340

HČ – hlavní činnost, § 3121 – Gymnázium, § 3141 – Školní jídelna

V průběhu roku 2020 byl přijat nový THP zaměstnanec na zkrácený úvazek. Rok 2022 vykazuje oproti roku předcházejícímu nárůst přepočtených nepedagogických pracovníků o 1,0756. Příčinou byla složitá personální situace ve školní jídelně v roce 2021, kde byl nižší počet zaměstnanců. Navíc jsme v roce 2022 museli prostřednictvím zástupů řešit dlouhodobé nemocenské nepedagogů.

Počty pedagogů jsou omezeny stanoveným počtem  $P_{max}$ , což je maximální týdenní počet hodin vyučování v rozsahu podle rámcového vzdělávacího programu financovaný ze státního rozpočtu.  $P_{max}$  pro naši školu činí 876 hodin, přičemž ve školním roce 2022/2023 učíme 811 hodin.

Příspěvková organizace měla pro rok 2022 v hlavní činnosti stanoven limit počtu zaměstnanců 54,82. Tento závazný ukazatel byl splněn.

Kategorie zaměstnanců		Limit počtu zaměstnanců	Skutečnost	Procento plnění
§ 3121	Pedagogičtí pracovníci	-	39,7105	-
Nepedagogičtí pracovníci				
§ 3121	THP	-	2,7500	-
	Provozní zaměstnanci	-	6,0991	-
	Ostatní – správce ICT	-	1,0000	-
§ 3141	Pracovníci školní jídelny	-	5,1744	-
Celkem		54,82	54,7340	99,85 %

HČ – hlavní činnost, § 3121 – Gymnázium, § 3141 – Školní jídelna

## 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 2021/2022 dle zákona č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v plném znění.

## C) Rozbor hospodaření

Škola a školní jídelna po dvou letech, kdy byla jejich činnost ovlivněna opatřeními vydanými v souvislosti s nepříznivým vývojem epidemické situace v ČR, fungovaly v neomezeném provozu. Přesto byl rok 2022 finančně náročný, protože byl ovlivněn růstem inflace a válečným konfliktem na Ukrajině. Inflace přispívala k růstu výdajů (např. vzrostly ceny stavebních prací, ceny energií, ceny pohonných hmot, které vedly k růstu cen za služby, atd.).

Zrušení všech protiepidemických opatření umožnilo realizovat zahraniční výjezdy v rámci projektu Erasmus+ (vliv na náklady a výnosy). Z důvodu výstavby nové sportovní haly škole vznikly v podzimních měsících roku 2022 nové výdaje na provoz, a to na zajištění prostor pro výuku tělesné výchovy.

## 1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

Organizace provozuje hlavní (HČ) a doplňkovou činnost (DČ). 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 část C 6).

### Výnosy

Velkou část výnosů v roce 2022 tvoří transfery, jejichž podíl činí 93,18 % z celkových výnosů. Oproti minulému období došlo k poklesu o 3,61 %. Tento pokles byl ovlivněn již neomezeným provozem školy a školní jídelny (oproti předcházejícímu období). Výnosy ze stravování byly v roce 2021 ve výši 995 816,00 Kč a v roce 2022 to bylo již 2 024 621,00 Kč. Také se navýšily výnosy z doplňkové činnosti, a to o 324,48 %. Transfery jsou tvořeny převážně z transferů od MŠMT (včetně prostředků z programu Národního plánu obnovy) a zřizovatele (viz kapitola 2. Čerpání účelových dotací). Dalšími výnosy jsou výnosy z prodeje služeb (tvořené z 89,78 % z výnosů za stravování; zde došlo k nárůstu o 203,31 %), zapojení fondů (0,32 %; zde došlo k poklesu o 0,15 %). Čerpání fondů závisí na finančních darech tvořících rezervní fond a na zapojení fondu investic. Ostatní výnosy činily 1,27 %; zde došlo k nárůstu o 0,84 %; tuto položku ovlivnilo bezúplatné nabytí (DDHM, zásob – antigenní testy) a náhrada škody pojistné události ve výši 398 162,00 Kč, která tvořila 60,44 % ostatních výnosů. Kurzové zisky tvoří 0,18 % (zapojení do projektů Erasmus) a bankovní úroky 0,66 %. Výnosy z pronájmů jsou součástí doplňkové činnosti.

### Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ) v roce 2022

v Kč

Výnosy celkem		2022		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Podíl v % (HČ+DČ)
		<b>51 894 820,04</b>	<b>269 068,52</b>	<b>52 163 888,56</b>
602	Výnosy z prodeje služeb	2 024 621,00	230 356,02	4,32 %
603	Výnosy z pronájmu	-	38 712,50	0,07 %
641	Smluvní pokuty a penále	-	-	0,00 %
648	Čerpání fondů	164 576,09	-	0,32 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	661 132,95	-	1,27 %
<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>2 850 330,04</b>	<b>269 068,52</b>	<b>5,98 %</b>
662	Úroky	341 931,27	-	0,66 %
663	Kurzové zisky	95 202,81	-	0,18 %
<b>Finanční výnosy</b>		<b>437 134,08</b>		<b>0,84 %</b>
672	Výnosy z transferů	48 607 355,92	-	93,18 %



v Kč

## Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ) v roce 2021

Výnosy celkem		2021		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Podíl v % (HČ+DČ)
		48 087 335,44	82 922,97	48 170 258,41
602	Výnosy z prodeje služeb	995 816,00	60 293,47	2,19 %
603	Výnosy z pronájmu	-	22 629,50	0,05 %
648	Čerpání fondů	226 616,19	-	0,47 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	208 341,49	-	0,43 %
<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>1 430 773,68</b>	<b>82 922,97</b>	<b>3,14 %</b>
662	Úroky	31 673,78	-	0,07 %
663	Kurzové zisky	65,10	-	0,00 %
<b>Finanční výnosy</b>		<b>31 738,88</b>	<b>-</b>	<b>0,07 %</b>
672	Výnosy z transferů	46 624 822,88	-	96,79 %

## Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ) v roce 2020

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 %
<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>1 372 908,65</b>	<b>217 958,92</b>	<b>3,65 %</b>
672	Výnosy z transferů	42 047 039,86	-	96,35 %

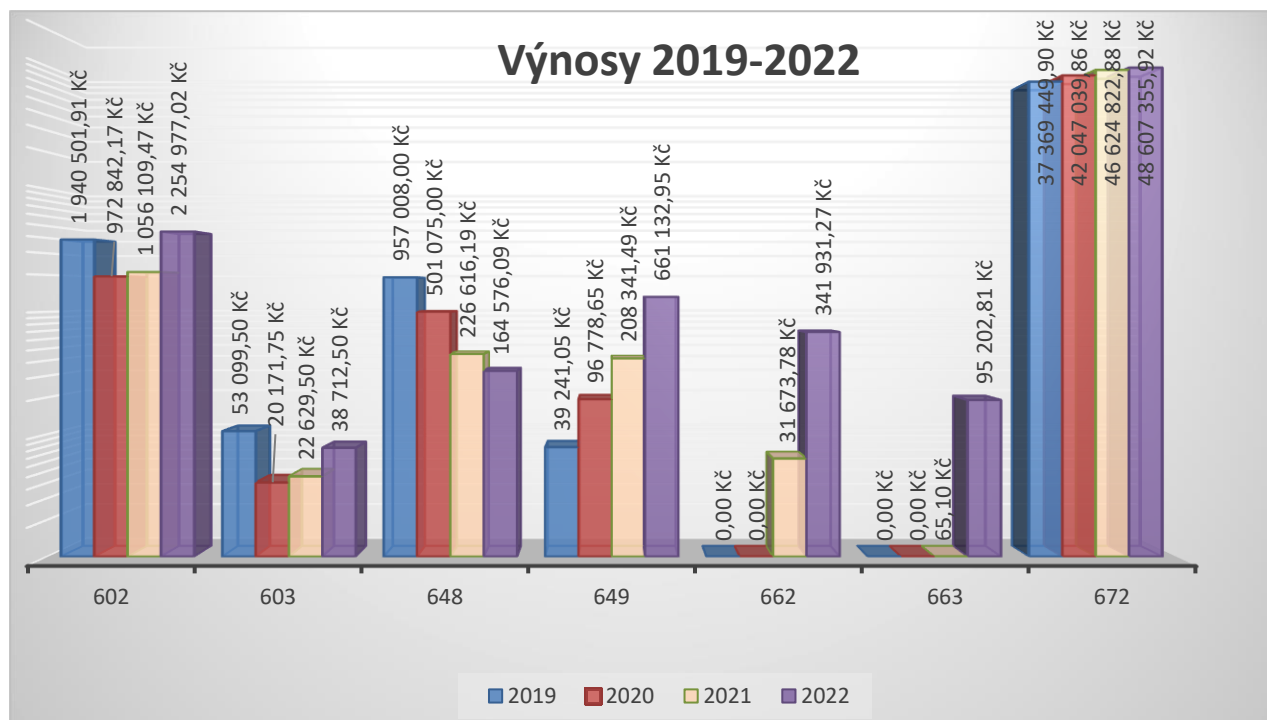
## Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ) v roce 2019

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 %
<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>2 635 216,05</b>	<b>354 634,41</b>	<b>7,41 %</b>
672	Výnosy z transferů	37 369 449,90	-	92,59 %

Výnosy z prodeje služeb (602) a výnosy z pronájmů (603) byly v letech 2020–2021 ovlivněny mimořádnými epidemickými opatřeními. V druhé polovině roku 2022 se nerealizovaly pronájmy tělocvičen (doplňková činnost) z důvodu jejich demolice.

### Přehled výnosů za organizaci (HČ + DČ) v letech 2019–2022



### Porovnání podílu výnosů (HČ + DČ) v letech 2019–2022

Výnosy celkem		Podíl v % (HČ+DČ)			
		2019	2020	2021	2022
		40 359 300,36 Kč	43 637 907,43 Kč	48 170 258,41 Kč	52 163 888,56 Kč
602	Výnosy z prodeje služeb	4,81 %	2,23 %	2,19 %	4,32 %
603	Výnosy z pronájmu	0,13 %	0,05 %	0,05 %	0,07 %
648	Čerpání fondů	2,37 %	1,15 %	0,47 %	0,32 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,10 %	0,22 %	0,43 %	1,27 %
662	Úroky	0,00 %	0,00 %	0,07 %	0,66 %
663	Kurzovní zisk	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,18 %
672	Výnosy z transferů	92,59 %	96,35 %	96,79 %	93,18 %

Organizace obdržela transfery na pokrytí provozních nákladů od zřizovatele ve výši **4 321 643,00 Kč** (příspěvek zahrnuje i účelové neinvestiční dotace na pokrytí odpisů, na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ve školním roce 2021/2022 a 2022/2023, na část výdajů spojených s dvousemestrálním akreditovaným studiem 2021/2022 a na pronájem pro zabezpečení výuky tělesné výchovy) a příspěvky a dotace MŠMT ve výši **42 647 089,00 Kč**. Organizace se zapojila do víceletého Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – Šablony pro SŠ a VOŠ II (dále jen projekt Moderní škola II), který byl v roce 2022 ukončen (dočerpala se částka **118 031,01 Kč**). Celkový rozpočet činil 1 737 328,00 Kč. V rámci programu Erasmus+ škola čerpala finanční prostředky ve výši **1 183 165,11 Kč** (projekt „Moderní škola 21. století“, č. p. 2020-1-CZ01-KA101-077695, čerpáno 528 875,00 Kč; projekt „Sekrety nauki“, č.p. 2020-1-PL01-KA229-082232\_4, čerpáno 654 290,11 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 nárůst o 3 807 484,60 Kč. Výnosy z prodeje vlastních služeb vzrostly o 1 028 805,00 Kč (tyto výnosy jsou tvořeny z výnosu za stravování; školní jídelna). U čerpání fondů je evidován pokles, a to o 62 040,19 Kč (čerpání rezervních fondů -53,07 tis. Kč, fondu investic -8,97 tis. Kč). Oproti roku 2021 ostatní výnosy z činnosti (účet 649) zachycují nárůst o 452 791,46 Kč (např. bezúplatné nabytí zásob – antigenní testy, DDHM +39,41 tis.; ostatní výnosy +15,22 Kč). Výše ostatních výnosů z činnosti byla také ovlivněna vyplacením pojistného plnění (Generali Česká pojišťovna, a.s.) ve výši 398 162,00 Kč. U výnosů z transferů došlo k navýšení, a to o 1 982,53 tis. Kč. Nejvýraznější navýšení je zachyceno opět u položky příspěvky a dotace ze státního rozpočtu MŠMT (+ 1 510 640 Kč), dotace od zřizovatele na provozní náklady ÚZ 1 vzrostly o 159 000 Kč a mimořádně byl škole poskytnut příspěvek na pokrytí nákladů spojených s pronájmem prostor na zabezpečení výuky tělesné výchovy 106 000 Kč. Vývoj výnosů z transferů je ovlivněn zapojením do projektů a získáním účelových dotací na provoz.

## Výnosy v hlavní činnosti

<b>Celkem výnosy v HČ</b>	<b>51 894 820,04 Kč</b>
<b>602 Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>	<b>2 024 621,00 Kč</b>
z toho výnosy ze stravování	2 024 621,00 Kč
<b>648 Čerpání fondů</b>	<b>164 576,09 Kč</b>
rezervní fondy	76 170,00 Kč
fond odměn	0,00 Kč
fond FKSP – majetek	0,00 Kč
fond investic	88 406,09 Kč
<b>649 Ostatní výnosy z činnosti</b>	<b>661 132,95 Kč</b>
výnosy ze zbytkových obědů	8 475,00 Kč
náhrada škod od pojišťovny	398 162,00 Kč
výnosy z doplatků režie u neodhlášených obědů	20 368,00 Kč
ostatní náhrady za ztráty, manka, škody	820,00 Kč
bezúplatné nabytí (DDHM, zásob, OOP)	203 366,52 Kč
úhrada energie související se stavbou	18 142,49 Kč
sběr papíru, kovů, ostatní drobné výnosy	7 809,94 Kč
výnosy školní jídelny (čipy)	3 989,00 Kč
<b>662 Úroky</b>	<b>341 931,27 Kč</b>
<b>663 Kurzovní zisk</b>	<b>95 202,81 Kč</b>
<b>672 Výnosy z transferů</b>	<b>48 607 355,92 Kč</b>
rozpuštění IT ve věcné a časové souvislosti	305 227,80 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 1)	3 705 000,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 205)	483 000,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 145)	8 748,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 145)	14 480,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 144)	3 915,00 Kč
výnosy z transferů – zřizovatel (ÚZ 203)	106 500,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT (ÚZ 33353)	41 959 139,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT (ÚZ 33086 doučování I)	74 750,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT (ÚZ 33086 doučování II)	44 400,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT (ÚZ 33087 NPO)	478 000,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT (ÚZ 33088 NPO)	83 000,00 Kč
výnosy z transferů – MŠMT Moderní škola II	118 031,01 Kč
výnosy z transferů – ostatní (ÚZ 2 město Třinec)	40 000,00 Kč
výnosy z transferů – ostatní (ÚZ 3)	654 290,11 Kč
výnosy z transferů – ostatní (ÚZ 3)	528 875,00 Kč

### Výnosy v doplňkové činnosti

602 Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb 230 356,02 Kč  
(kopírovací práce, služby spojené s pronájmem, mimoškolní výchova, kurzy)

603 Výnosy z pronájmu 38 712,50 Kč

**Celkem výnosy v DČ 269 068,52 Kč**

Doplňková činnost je podrobněji analyzována v části C 6. Mimorozpočtové zdroje byly využity pro pokrytí nákladů vznikajících s touto činností a nákladů vznikajících s hlavní činností. Sponzorské dary byly použity ke zkvalitnění vzdělávání (např. nákup učebnic a pracovních sešitů, židle do odborné učebny, vybavení mobilní venkovní učebny, podpora expedice DofE atd. – viz část 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 **81,05 %** mzdové náklady a zákonné sociální odvody (FKSP, náklady na povinné úrazové pojištění, sociální a zdravotní pojištění), náklady na potraviny **tvoří 3,88 %** (nárůst o 1,81 %), energie **2,84 %** (zaznamenán nárůst o 0,34 %), náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku **2,01 %**, odpisy **1,57 %**, opravy **1,69 %** (nárůst o 0,71 %), služby **2,89 %** (nárůst o 0,90 %) a **4,07 %** tvoří ostatní náklady a cestovné. Průměrná roční inflace činila 15,10 % a to se promítlo do cen služeb i ostatních nákladů.

Na pokrytí provozních nákladů v hlavní činnosti organizace obdržela neinvestiční dotaci od zřizovatele s ÚZ 1 ve výši 3 705 000,00 Kč, tj. o 159 000,00 Kč více než v předcházejícím roce (3 546 000,00 Kč). Z dotace bylo použito na pokrytí nákladů na energie (teplo, elektrická energie, plyn, vodné a stočné) 1 414 122,91 Kč, tj. 38,17 % (zaznamenán nárůst pouze o 4,99 %; cena elektrické energie a plynu byla totiž vysoutěžena v rámci burzovního obchodu pro roky 2021 a 2022 již v roce 2020). Vysoký nárůst nákladů na energie očekáváme v roce 2023. V roce 2021 bylo z provozní dotace ÚZ 1 hrazeno na energie 1 176 714,81 Kč, tj. 33,18 %. Náklady na srážkovou vodu činily 145 914,00 Kč, tj. 3,94 %. V roce 2022 docházelo k nárůstu cen u poskytovatelů služeb (např. u svozu komunálního odpadu se projevil nárůst o 17 %, ceny kopírovacích služeb meziročně vzrostly o 36 % atd.)

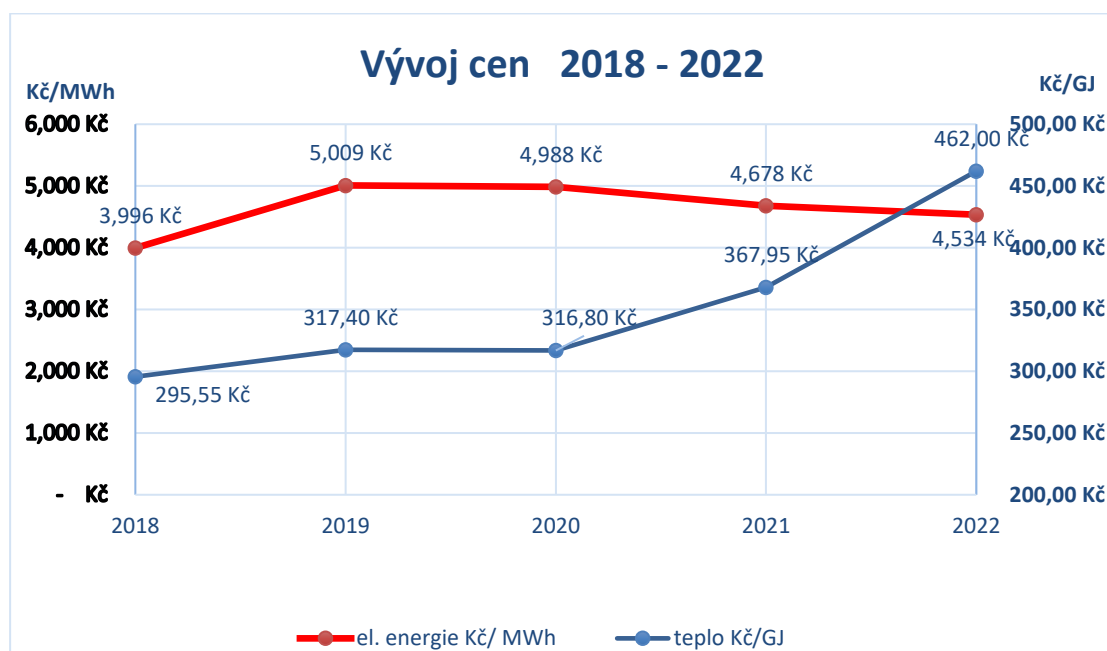
## Přehled spotřeby tepla a elektrické energie (HČ+DČ):

Rok	Teplο			Elektrická energie		
	Spotřeba v GJ	Cena	Spotřeba v Kč	Spotřeba v MWh	Cena*	Spotřeba v 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
2021	1778,24	330,00 405,90	637 741,00 Kč	106,202	4,678	477 259,00 Kč
2022	1686,33	462,00	779 083,00 Kč	128,194	4,534	567 705,56 Kč

\*průměrná roční cena

Organizace nemá vlastní energetické zdroje. Budova je zásobována teplem z výměňkové stanice (umístěné v hlavní budově), která je napojena na dálkové vytápění. Teplο dodává firma Distribuce tepla, a.s., Třinec. Cena tepla vzrostla na 462, 00 Kč za 1 GJ.

Dodavatelé elektrické energie a plynu jsou vybíráni zřizovatelem v rámci burzovního obchodu. Na rok 2021 a 2022 byla vysoutěžena společnost Pražská plynárenská, a.s.



## Přehled nákladů na teplo a elektrickou energii v Kč



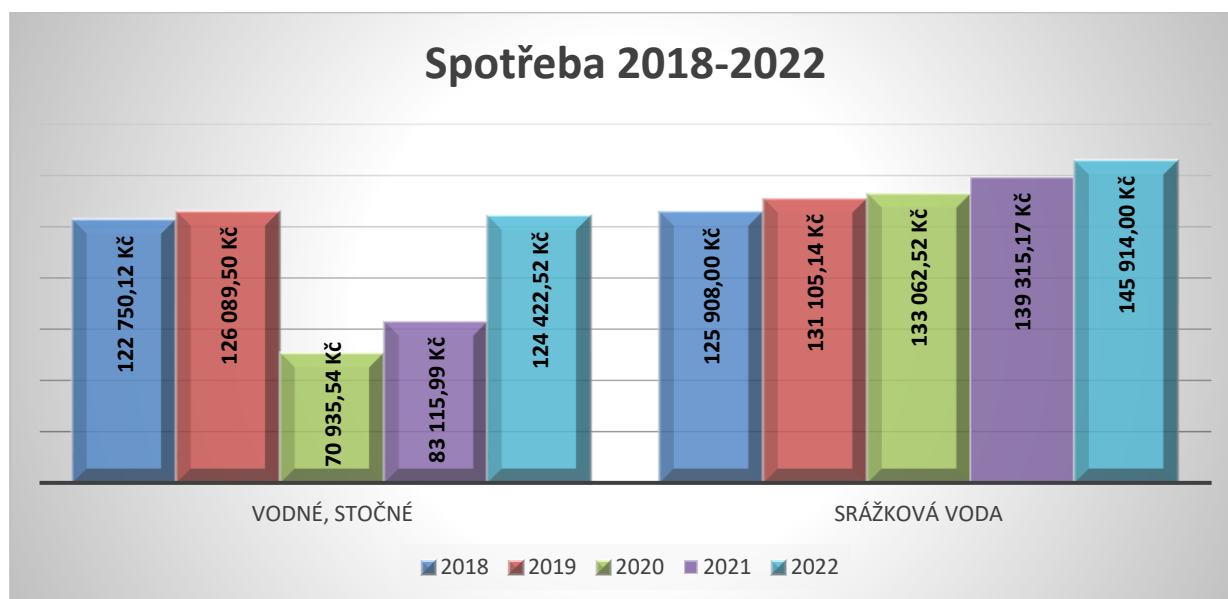
Dle zákona 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích máme povinnost platit za odvádění srážkových vod. Tato povinnost se vztahuje na dešťové vody, které jsou odvedeny do kanalizace. Dodavatelem jsou Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava, a.s.

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

Rok	Vodné, stočné			Srážková voda		
	Spotřeba m <sup>3</sup>	Kč/m <sup>3</sup>	Spotřeba v Kč	Spotřeba m <sup>3</sup>	Kč/m <sup>3</sup>	Spotřeba v Kč
<b>2018</b>	1514	81,08	122 750,12 Kč	3276	38,43	125 908,00 Kč
<b>2019</b>	1488	85,08	126 089,50 Kč	3276	40,02	131 105,14 Kč
<b>2020</b>	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
<b>2021</b>	919	90,39	83 115,99 Kč	3276	42,53	139 315,17 Kč
<b>2022</b>	1361	95,37	124 422,52 Kč	3252	44,87	145 914,00 Kč

Od roku 2020 je u energií změna sazby daně z přidané hodnoty, která byla snížena z 15 % na 10 %.

## Přehled nákladů na vodné, stočné a srážkovou vodu v Kč



### Náklady v hlavní činnosti:

501	Spotřeba materiálu	2 914 310,22 Kč
502	Spotřeba energie	1 432 265,40 Kč
511	Opravy a udržování	879 679,37 Kč
512	Cestovné	719 190,50 Kč
518	Ostatní služby	1 496 329,32 Kč
521	Mzdové náklady	31 133 671,00 Kč
524	Zákonné sociální pojištění	10 327 175,00 Kč
525	Jiné sociální pojištění	130 463,00 Kč
527	Zákonné sociální náklady	892 806,11 Kč
551	Odpisy dlouhodobého majetku	813 938,75 Kč
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 046 904,27 Kč
549	Ostatní náklady z činnosti	37 584,26 Kč
563	Kurzové ztráty	132 323,62 Kč
591	Daň z příjmů	64 966,79 Kč

**Celkem náklady v HČ 52 021 607,61 Kč**

### Náklady v doplňkové činnosti:

501	Spotřeba materiálu	6 765,81 Kč
502	Spotřeba energie	50 119,32 Kč
511	Opravy a udržování	3 143,10 Kč
518	Ostatní služby	9 005,15 Kč
521	Mzdové náklady	65 876,00 Kč
524	Zákonné sociální pojištění	1 961,00 Kč
527	Zákonné sociální náklady	134,32 Kč



551 Odpisy dlouhodobého majetku  
 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku

4 681,25 Kč  
 595,00 Kč

**Celkem náklady v DČ**

**142 280,95 Kč**

**Přehled nákladů a zdroje financování v roce 2022**

**v Kč**

SÚ	2022	účelové prostředky (ÚZ 1, 205)	účelové prostředky, vč. obce (ÚZ 2, 3)	vlastní zdroje (ÚZ 5)	účelové prostředky (ÚZ 144,145, 203)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33353, 33086, 33087, 33088)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33063)	Celkem HČ	Celkem DČ
501	Spotřeba materiálu	386 309,47	53 769,11	2 243 603,47	11 360,00	219 196,16	72,01	2 914 310,22	6 765,81
502	Spotřeba energie	1 414 122,91	0,00	18 142,49	0,00	0,00	0,00	1 432 265,40	50 119,32
511	Opravy a udržování	215 613,49	0,00	664 065,88	0,00	0,00	0,00	879 679,37	3 143,10
512	Cestovné	247 180,09	437 528,41	0,00	948,00	33 534,00	0,00	719 190,50	0,00
518	Ostatní služby	1 005 173,41	346 762,99	30 972,92	113 420,00	0,00	0,00	1 496 329,32	9 005,15
521	Mzdové náklady	0,00	176 750,00	0,00	0,00	30 863 521,00	93 400,00	31 133 671,00	65 876,00
524	Zákonné sociální pojištění	0,00	48 588,00	0,00	0,00	10 255 400,00	23 187,00	10 327 175,00	1 961,00
525	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	130 463,00	0,00	130 463,00	0,00
527	Zákonné sociální náklady	73 712,52	123 369,60	42 894,25	7 915,00	643 542,74	1 372,00	892 806,11	134,32
547	Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Ostatní náklady z činnosti	23 056,55	0,00	97,71	0,00	14 430,00	0,00	37 584,26	0,00
551	Odpisy DHM	508 710,95	0,00	305 227,80	0,00	0,00	0,00	813 938,75	4 681,25
558	Náklady z DDM	314 120,61	36 397,00	217 184,56	0,00	479 202,10	0,00	1 046 904,27	595,00
563	Kurzové ztráty	0,00	0,00	132 323,62	0,00	0,00	0,00	132 323,62	0,00
591	Daň z příjmu	0,00	0,00	64 966,79	0,00	0,00	0,00	64 966,79	0,00
	<b>Celkem</b>	<b>4 188 000,00</b>	<b>1 223 165,11</b>	<b>3 719 479,49</b>	<b>133 643,00</b>	<b>42 639 289,00</b>	<b>118 031,01</b>	<b>52 021 607,61</b>	<b>142 280,95</b>

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost

**Přehled nákladů a zdroje financování v roce 2021**

**v Kč**

SÚ	2021	účelové prostředky (ÚZ 1, 205)	účelové prostředky, vč. obce (ÚZ 3)	vlastní zdroje (ÚZ 5)	účelové prostředky (ÚZ 144, 145)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33353)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33063)	Celkem HČ	Celkem DČ
501	Spotřeba materiálu	244 688,00	0,00	1 146 248,67	7 800,00	51 554,10	103 435,53	1 553 726,30	999,50
502	Spotřeba energie	1 176 714,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 714,81	26 728,85
511	Opravy a udržování	347 733,57	0,00	123 277,59	0,00	0,00	0,00	471 011,16	831,50
512	Cestovné	95 847,96	132 876,45	200,00	0,00	7 766,73	23 717,00	260 408,14	0,00
518	Ostatní služby	886 518,42	21 214,00	46 243,00	520,00	0,00	0,00	954 495,42	2 065,78
521	Mzdové náklady	0,00	30 000,00	0,00	0,00	29 972 139,00	382 880,00	30 385 019,00	7 040,00
524	Zákonné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	10 054 214,00	70 670,00	10 124 884,00	1 975,00
525	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	121 983,00	0,00	121 983,00	0,00
527	Zákonné sociální náklady	20 949,00	31 455,70	38 672,51	31 115,00	636 930,13	165 361,60	924 483,94	116,80
528	Jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	3 472,00	0,00	3 472,00	0,00
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Ostatní náklady z činnosti	72 809,17	0,00	10,22	0,00	8 970,00	0,00	81 789,39	0,00
551	Odpisy DHM	517 903,45	0,00	305 227,80	0,00	0,00	0,00	823 131,25	2 285,75
558	Náklady z DDM	691 512,36	0,00	139 619,48	0,00	271 620,04	133 900,80	1 236 652,68	280,00
563	Kurzové ztráty	0,00	0,00	2 621,98	0,00	0,00	0,00	2 621,98	0,00
591	Daň z příjmu	1 323,26	0,00	4 694,72	0,00	0,00	0,00	6 017,98	0,00
	<b>Celkem</b>	<b>4 056 000,00</b>	<b>215 546,15</b>	<b>1 806 815,97</b>	<b>39 435,00</b>	<b>41 128 649,00</b>	<b>879 964,93</b>	<b>48 126 411,05</b>	<b>42 323,18</b>

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost

**Výsledek hospodaření:**

- Hlavní činnost – 126.787,57 Kč
- Doplňková činnost + 126.787,57 Kč
- Výsledek hospodaření **0,00 Kč**

## 2. Čerpání účelových dotací

Poslední změnu závazného ukazatele pro rok 2022 Rada Moravskoslezského kraje schválila podle § 12 zákona č. 250/200 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, usnesením č. 58/4319 ze dne 12. 12. 2022. Jednalo se o snížení závazného ukazatele příspěvek na provoz na rok 2022. (Konkrétně se snížení ukazatele o 13 000,00 Kč týkalo účelového příspěvku na individuální nebo skupinové doučování žáků škol z Národního plánu obnovy.)

Závazné ukazatele k danému dni činily:

<b>Příspěvek na provoz</b>	<b>46 956 589,00 Kč</b>
• Příspěvek a dotace – MŠMT (dle §160,163 a 171 zákona č. 561/2004 Sb. a § 14 zákona č. 218/2000 Sb.)	42 647 089,00 Kč
• Příspěvek a dotace od zřizovatele na provozní náklady	4 309 500,00 Kč
• Projekty neinvestiční (dle § 28 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb.)	0,00 Kč
<b>Účelový investiční příspěvek do fondu investic</b>	<b>1 054 180,00 Kč</b>
<b>Odvod do rozpočtu kraje (odvod z fondu investic)</b>	<b>0,00 Kč</b>
<b>Vyrovnaný případně mírně přebytkový výsledek hospodaření</b>	

Finanční prostředky poskytl odbor školství, mládeže a sportu (ORJ 13) na neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 46 956 589,00 Kč a na investiční příspěvek do fondu investic „Na podporu modernizace a rozvoj ICT“ částkou 500 000,00 Kč. Odbor investiční a majetkový (ORJ 7) poskytl investiční příspěvek ve výši 554 180,00 Kč do fondu investic na realizaci akce „Rekonstrukce střechy a zateplení fasády“.

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 závazných ukazatelů za rok 2022 v Kč

### Neinvestiční dotace z MŠMT

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Změna	Celkem	
13	33353	<b>Přímé výdaje na vzdělávání</b>	<b>39 805 739</b>	<b>2 153 400</b>	<b>0</b>	<b>41 959 139</b>	
		v tom	Prostředky na platy	28 993 713	1 557 980	-163 475	30 388 218
			Ostatní osobní náklady	19 350	7 600	0	26 950
			Zákonné odvody	9 806 415	529 348	-55 255	10 280 508
			FKSP	579 874	31 160	-3 270	607 764
	Přímý ONIV		406 387	27 312	+222 000	655 699	
	33086	Účelové prostředky na individuální nebo skupinové doučování žáků škol (z NPO)	87 750	0	-13 000	74 750	
	33086	Účelové prostředky na individuální nebo skupinové doučování žáků škol (z NPO)	52 200	0	0	52 200	
	33087	Účelové prostředky na pořízení učebních pomůcek pro rozvoj informatického myšlení a digitální kompetence ZŠ a gymnázia (z NPO)	478 000	0	0	478 000	
	33088	Účelové prostředky na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky (z NPO prevence digitální propasti)	83 000	0	0	83 000	
<b>Neinvestiční dotace z MŠMT celkem</b>			<b>40 493 689</b>	<b>2 153 400</b>	<b>-13 000</b>	<b>42 647 089</b>	

Neinvestiční dotace z MŠMT byly v průběhu roku doplňovány finančními prostředky, u kterých byla stanovena účelovost a časová použitelnost.

### Přehled účelových prostředků z Národního plánu obnovy

Na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky	Na pořízení učebních pomůcek pro rozvoj informatického myšlení a digitální kompetence	Na individuální nebo skupinové doučování žáků	Na individuální nebo skupinové doučování žáků
Usnesení č. 40/2740	Usnesení č. 45/3194	Usnesení č. 38/2642	Usnesení č. 56/4000
ÚZ 33088	ÚZ 33087	ÚZ 33086	ÚZ 33086
1. 1.–31. 12. 2022	1. 1.–31. 12. 2022	1. 1.–31. 8. 2022	1. 9.–31. 12. 2022
83 000,00 Kč	478 000,00 Kč	87 750,00 Kč	52 200,00 Kč
		Usnesení č. 58/4319	
		-13 000,00 Kč	

**Neinvestiční příspěvek zřizovatele v Kč**

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Změna	Celkem
13	1	Provozní náklady	3 290 000	415 000	0	3 705 000
	205	Na krytí odpisů dlouhodobého a nehmotného majetku	468 000	0	+15 000	483 000
	145	Na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ve školním roce 2022/2023	15 000	0	0	15 000
	203	Na pronájem prostor na zabezpečení výuky tělesné výchovy	106 500	0	0	106 500
<b>Neinvestiční příspěvek zřizovatele celkem</b>			<b>3 879 500</b>	<b>415 000</b>	<b>+15 000</b>	<b>4 309 500</b>

**Závazný ukazatel – investiční příspěvek do fondu investic v Kč**

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	Usnesení č. 51/3648	Usnesení č. 56/3983	Celkem
13	206	Na podporu modernizace a rozvoje ICT	500 000	0	0	500 000
7	206	Rekonstrukce střechy a zateplení fasády	7 223 000	-6 550 000	-118 820	554 180
Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele			7 723 000	-6 550 000	-118 820	1 054 180

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 vzdělávání ÚZ 33353

Dotace na přímé výdaje na vzdělávání tvořila jako každoročně nejvýznamnější dotaci ze státního rozpočtu. Prostředky na platy a ostatní osobní náklady byly stanoveny závaznými ukazateli, které byly dodrženy. Ostatní rozpočtové 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 a ONIV byly použity na dofinancování přídelu do FKSP.

V průběhu roku došlo k několika úpravám. Na základě našich podkladů k normativnímu rozpisu rozpočtu byl proveden přesun finančních prostředků mezi ukazateli (25 200 Kč z prostředků na platy bylo převedeno do ostatních osobních nákladů). Usnesením rady kraje č. 55/3927 ze dne 24. 10. 2022 byly provedeny dvě úpravy dosud stanoveného rozpočtu. V souvislosti se změnou pedagogických úvazků od 1. 9. 2022 (do nároku PHmax) došlo k navýšení přímých výdajů celkem o 209 209 Kč (platy, odvody, ONIV) a na základě žádosti o převod mezi závaznými ukazateli došlo k navýšení ostatních osobních nákladů o 1 750 Kč. Další změna rozpočtu (usnesení rady kraje č.56/4000 ze dne 7. 11. 2022) vyplynula z žádosti organizace o přesun 222 000 Kč z prostředků na platy do ONIV z důvodu vysokých náhrad za dočasné pracovní neschopnosti v roce 2022. V rámci tohoto usnesení byla provedena rovněž poslední změna celkové výše finančních prostředků v oblasti přímých výdajů. Bylo schváleno navýšení finančních prostředků o 165 323 Kč z důvodu navýšení tarifních platů nepedagogických zaměstnanců od 1. 9. 2022.

### Přehled úprav rozpočtu v oblasti přímých výdajů

Přímé výdaje (ÚZ 33353)		Rozpočet	Změny v rozpočtu				Konečný rozpočet
			MSK 112369/2022	Usnesení č. 55/3927	Usnesení č. 56/4000	Usnesení č. 56/4000	
v tom	Prostředky na platy	30 302 846	-25 200	+152 307	-163 475	+121 740	30 388 218
	OON	0	+25 200	+1 750	0	0	26 950
	Zákonné odvody, FKSP	10 848 601	-504	+55 117	-58 525	+43 583	10 888 272
	ONIV	433 160	+504	+35	+222 000	0	655 699
Celkem		41 584 607	0	209 209	0	165 323	41 959 139

Čerpání přímých výdajů na vzdělávání ÚZ 33353	Rok 2021		Rok 2022	
	§ 3121 Gymnázium	§ 3141 Školní jídelna	§ 3121 Gymnázium	§ 3141 Školní jídelna
Prostředky na platy	28 319 299,00	1 399 094,00	28 679 352,00	1 708 866,00
Ostatní osobní náklady	12 180,00	20 900,00	19 350,00	7 600,00
Ostatní osobní náklady – doučování (v r. 2022 pod jiným ÚZ)	24 250,00	x	x	x
<b>Celkem</b>	<b>29 775 723,00</b>		<b>30 415 168,00</b>	
Zákonné odvody – sociální a zdravotní	9 581 317,00	472 897,00	9 677 804,00	577 596,00
Příděl do FKSP	569 764,56	28 531,62	579 327,96	34 414,78
<b>Celkem</b>	<b>10 652 510,18</b>		<b>10 869 142,74</b>	
Odstupné	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na povinné úrazové pojištění	115 935,00	6 048,00	123 626,00	6 837,00
Náhrada za DPN nebo karanténu	168 929,00	27 487,00	322 936,00	6 267,00
Osobní ochranné pracovní prostředky	11 735,95	0,00	0,00	0,00
Náklady na ostatní pracovní lék. prohlídky	200,00	0,00	0,00	0,00
Odměny dle OZ - maturity	8 970,00	0,00	14 430,00	0,00
Školení a vzdělávání DVPP	27 770,00	0,00	25 020,00	0,00
Školení a vzdělávání Ostatní	2 400,00	0,00	4 780,00	0,00
Cestovní náhrady (související s DVPP)	4 495,00	0,00	19 758,00	0,00
Cestovní náhrady (doprovod žáků, zahraniční, ostatní)	3 271,73	0,00	13 776,00	0,00
Knihy, odborná literatura pro žáky i pedagogy	33 494,50	0,00	45 312,02	0,00
Učebnice	16 999,60	0,00	80 420,00	0,00
DDHM	272 680,04	0,00	11 666,24	0,00
<b>Celkem ONIV</b>	<b>700 415,82</b>		<b>674 828,26</b>	
<b>Přímé náklady celkem</b>	<b>41 128 649,00</b>		<b>41 959 139,00</b>	

### **Čerpání účelových prostředků na individuální nebo skupinové doučování žáků škol I; z Národního plánu obnovy (ÚZ 33086; poskytovatel MŠMT; 87 750 Kč)**

Aktivity byly realizovány v rámci Národního plánu obnovy a finančním zdrojem pro realizaci byly prostředky fondu Evropské unie – Next Generation EU. Časová použitelnost byla od 1. 1. 2022 do 31. 8. 2022. Finanční prostředky byly použity na doučování žáků v individuálním nebo skupinovém doučování. Prostředky byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce třinácti pedagogickým pracovníkům. Celkem bylo zapojeno 41 žáků ohrožených školním neúspěchem.

<b>Období</b>	<b>Počet hodin doučování</b>	<b>Vyplacená částka v Kč</b>	<b>Období</b>	<b>Počet hodin doučování</b>	<b>Vyplacená částka v Kč</b>
Leden	44	11 000,00	Květen	42	10 500,00
Únor	45	11 250,00	Červen	25	6 250,00
Březen	46	11 500,00	Červenec	3	750,00
Duben	62	15 500,00	Srpen	32	8 000,00
<b>Celkem k 31. 8. 2022</b>	Počet hodin		Vyplacená částka		
	<b>299</b>		<b>74 750,00 Kč</b>		
<b>Nedočerpané prostředky k 31. 8. 2022</b>				<b>13 000,00 Kč</b>	

Prostředky na doučování nebyly plně využity z důvodu menšího zájmu žáků a kvůli absencím doučovaných žáků. Z celkové částky 87 750 Kč bylo v rámci podzimního finančního vypořádání vráceno do rozpočtu kraje 13 000 Kč.

### **Čerpání účelových prostředků na individuální nebo skupinové doučování žáků škol II; z Národního plánu obnovy (ÚZ 33086; poskytovatel MŠMT; 52 200 Kč)**

Aktivity byly realizovány v rámci Národního plánu obnovy a finančním zdrojem pro realizaci byly opět prostředky fondu Evropské unie – Next Generation EU. Časová použitelnost byla od 1. 9. 2022 do 31. 12. 2022. Finanční prostředky byly použity na doučování žáků v individuálním nebo skupinovém doučování. Finanční prostředky byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce dvanácti pedagogickým pracovníkům. Celkem bylo doučováno 68 žáků ohrožených školním neúspěchem.



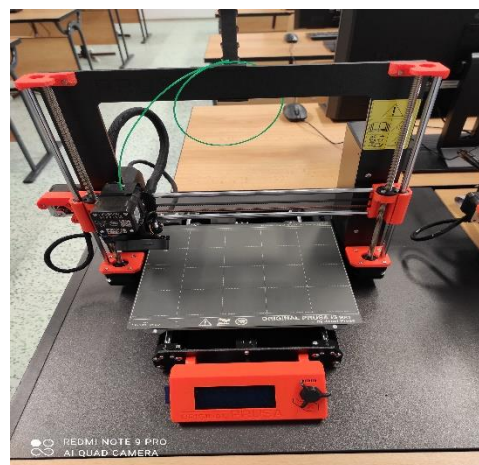
Období	Počet hodin doučování	Vyplacená částka v Kč	Období	Počet hodin doučování	Vyplacená částka v Kč
Září	9	2 700,00	Listopad	64	19 200,00
Říjen	34	10 200,00	Prosinec	41	12 300,00
<b>Celkem k 31. 12. 2022</b>	Počet hodin		Vyplacená částka		
	<b>148</b>		<b>44 400,00 Kč</b>		
<b>Nedočerpané prostředky k 31. 12. 2022</b>				<b>7 800,00 Kč</b>	

Doučování nebylo plně realizováno z důvodu malého zájmu žáků. Z celkové částky 52 200 Kč bylo v rámci ročního finančního vypořádání vráceno 7 800 Kč.

### **Čerpání účelových prostředků na pořízení učebních pomůcek pro rozvoj infortického myšlení a digitální kompetence – základní školy a gymnázia; z Národního plánu obnovy (ÚZ 33087; poskytovatel MŠMT; 478 000 Kč)**

Finanční prostředky byly využity na podporu vybavení školy digitálními učebními pomůckami pro rozvoj infortického myšlení žáků. Nakoupené pomůcky umožňují vyučovat podle nového RVP a jsou používány nejen ve vzdělávací oblasti informatika, ale i ve všech ostatních oblastech, kde jsou využívány digitální technologie. Podporují výuku modelování a programování, pomáhají žákům v běžné výuce i v povinně volitelných seminářích objevovat, tvořit, experimentovat a bádát. Systém ISES-USB-IN/OUT včetně měřicích modulů a softwaru pomáhá žákům prohlubovat znalosti fyziky a jejich praktické využití.

Z prostředků NPO byly pořízeny programovatelné učební pomůcky, jako např. Arduino, BBC micro, Raspberry či lego stavebnice, ale také notebooky, nabíjecí stanice a 3D tiskárna.



**Čerpání účelových prostředků na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky; z Národního plánu obnovy – prevence digitální propasti (ÚZ 33088; poskytovatel MŠMT; 83 000 Kč)**

Finanční prostředky byly využity na nákup 7 ks notebooků. Notebooky jsou zapůjčovány krátkodobě v rámci výuky. Prostředky byly plně vyčerpány a použity v souladu se stanoveným účelem.

**Čerpání účelových prostředků na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ve školním roce 2021/2022 (ÚZ 145; poskytovatel MSK; 15 000 Kč)**

Ve spolupráci s Národním centrem programu DofE Award škola jako Místní centrum programu DofE Award realizuje výchovný a motivační program pro mladé lidi „Mezinárodní cena vévody z Edinburghu“. Časová použitelnost finančních prostředků byla od 1. 9. 2021 do 31. 8. 2022. Jedná se o finanční prostředky určené, které lze využít na úhradu licenčního poplatku DofE, na poplatky za jednotlivá školení v rámci programu DofE, na finanční odměnu pedagogům zapojeným v DofE a na ostatní aktivity spojené s programem. Ve školním roce 2021/2022 se programu účastnilo 23 žáků na bronzové úrovni a 6 žáků na stříbrné úrovni. Všichni účastníci splnili své sportovní, dovednostní a dobrovolnické aktivity a v týmech se zúčastnili cvičných i ostrých expedic. Přidělené finanční prostředky byly využity na úhradu poplatku za účast v programu DofE (školní rok 2021/2022) a na vybavení materiálové základny pro účastníky a vedoucí expedic. Pořídili jsme např. cyklobrašny, kempingové nádoby, základní vybavení na opravu kol, pláštěnky atd.

15 000,00 Kč	Rok 2021		Rok 2022	
	Čerpání dotace v Kč	Vlastní zdroje v Kč	Čerpání dotace v Kč	Vlastní zdroje v Kč
Poplatek za účast v DofE	520,00	0,00	3 120,00	0,00
Vybavení	0,00	0,00	11 360,00	30,21
<b>Celkem</b>	<b>520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 480,00</b>	<b>30,21</b>

### Čerpání účelových prostředků na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ve školním roce 2022/2023 (ÚZ 145; poskytovatel MSK; 15 000 Kč)

Jedná se o finanční prostředky určené na podporu DofE a aktivity spojené s tímto programem ve školním roce 2022/2023. Časová použitelnost těchto prostředků je od 1. 9. 2022 do 31. 8. 2023. Účelový neinvestiční příspěvek byl v roce 2022 čerpán ve výši 8 748 Kč, a to na poplatek za účast školy v DofE a na základní a expediční školení, kterého se zúčastnili dva pedagogové. V roce 2023 zbývá dočerpat 6 252 Kč.

15 000,00 Kč	Rok 2022		Rok 2023	
	Čerpání dotace v Kč	Vlastní zdroje v Kč	Čerpání dotace v Kč	Vlastní zdroje v Kč
Poplatek za účast v DofE	3 800,00	0,00	X	X
Základní školení DofE	2 000,00	0,00	X	X
Expediční školení DofE	2 000,00	0,00	X	X
Cestovní náklady	948,00	0,00	X	X
<b>Celkem</b>	<b>8 748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

### Čerpání účelových prostředků na část výdajů spojených s dvousemestrálním akreditovaným studiem (ÚZ 144; poskytovatel MSK; 27 830 Kč)

Finanční prostředky byly určeny na dofinancování nákladů souvisejících se zvýšením kvalifikace zaměstnance. Jednalo se o kurz Master of Creativity and innovation (MCI), realizovaný vzdělávací agenturou DTO CZ, s.r.o. Zaměstnavatel se zavázal uhradit polovinu ceny školního studijního programu ve výši 55 660,00 Kč. Druhá polovina nákladů byla hrazena organizátorem. Jednalo se o dvousemestrální studijní program. Časová použitelnost prostředků byla od 1. 9. 2021 do 30. 6. 2022.

27 830,00 Kč	Rok 2021		Rok 2022	
	Čerpání dotace v Kč	Vlastní zdroje v Kč	Čerpání dotace v Kč	Vlastní zdroje v Kč
Kurz MCI	23 915,00	9 481,00	3 915,00	29 481,00
<b>Celkem</b>	<b>23 915,00</b>	<b>9 481,00</b>	<b>3 915,00</b>	<b>29 481,00</b>

**Čerpání účelových prostředků na zabezpečení výuky tělesné výchovy  
(ÚZ 203; poskytovatel MSK; 106 500 Kč)**

V září 2022 byla zahájena investiční akce „Přístavba tělocvičny“, která značně omezila využívání prostor školy pro výuku tělesné výchovy. Proběhla demolice původních tělocvičen a z důvodu změn projektu došlo také k znepřístupnění celého venkovního sportoviště, které se stalo součástí staveniště. Na základě naší žádosti nám zřizovatel poskytl účelový příspěvek ve výši 106 500 Kč s časovou použitelností od 1. 9. 2022 do 31. 12. 2022. Celkové náklady do 31. 12. 2022 činily 122 725,66 Kč.

<b>106 500,00 Kč</b>	<b>Rok 2022</b>	
<b>Účel použití</b>	<b>Čerpání dotace v Kč</b>	<b>Vlastní zdroje v Kč</b>
Pronájmy sportovišť	106 500,00	22 725,66
<b>Celkem</b>	<b>106 500,00</b>	<b>22 725,66</b>

**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)**

Jednalo 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 činil 1 737 328 Kč, přičemž se jednalo o neinvestiční prostředky. Projekt byl zahájen 1. 9. 2019. Ukončen měl být k 31. 8. 2021, ale v důsledku mimořádných opatření v letech 2020–2021 některé aktivity projektu realizovány být nemohly, proto byl projekt prodloužen do 31. 1. 2022.

<b>Účel použití</b>	<b>Čerpání dotace</b>
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
<b>Celkem za rok 2019</b>	<b>297 851,00 Kč</b>

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
<b>Celkem za rok 2020</b>	<b>439 313,06 Kč</b>
Knihy, učebnice, odborná literatura	23 819,00 Kč
DDHM učební pomůcky	126 854,40 Kč
Všeobecný materiál a materiál pro výuku	14637,13 Kč
Cestovní náklady	23 717,00 Kč
DPP a odměny včetně zákonných odvodů (soc. pojištění, zdrav. pojištění, FKSP)	457 731,60 Kč
Školení a vzdělávání - DVPP	161 180,00 Kč
Výpočetní technika	72 025,80 Kč
<b>Celkem za rok 2021</b>	<b>879 964,93 Kč</b>
Kancelářské potřeby	72,01 Kč
DPP a odměny včetně zákonných odvodů (soc. pojištění, zdrav. pojištění, FKSP)	117 959,00Kč
<b>Celkem za rok 2022</b>	<b>118 031,01 Kč</b>
<b>Celkem za rok 2019–2022</b>	<b>1 735 160,00 Kč</b>

V průběhu realizace šablon došlo na základě naší žádosti ke změně jednotkového rozpočtu (změna typu realizace šablon), a vznikla tak úspora ve výši 2 168 Kč. Úspora byla v rámci finančního vypořádání projektu vrácena.

### **Erasmus+ – Klíčová akce 1: Vzdělávací mobilita jednotlivců**

#### **(ÚZ 3; poskytovatel Dům zahraniční spolupráce)**

V rámci programu Erasmus+ organizace realizovala projekt „Moderní škola 21. století“ (2020-1-CZ01-KA101-077695). Projekt měl být dvouletý (1. 10. 2020 – 30. 9. 2022), ale kvůli epidemickým opatřením, zásadně omezujícím organizaci zahraničních mobilit, byl prodloužen do 31. 12. 2022. V rámci projektu se pracovníci školy zúčastnili jazykových kurzů, kde prohlubovali své jazykové znalosti a věnovali se novým vyučovacím metodám, a to v těchto zemích EU: Island, Irská republika, Anglie, Maďarsko a Německo. Dva pedagogičtí pracovníci absolvovali týdenní „stínování“ výuky (tzv. job shadowing) na polských školách ve Wroclavi a Wejherově.

Účel použití	2020	2021	2022	Celkem
Cestovné – zahraniční	0,00 Kč	104 244,65 Kč	288 108,20 Kč	392 352,85 Kč
Kurzy	0,00 Kč	31 455,70 Kč	120 494,00 Kč	151 949,70 Kč
Platy +odvody	0,00 Kč	0,00 Kč	93 851,20 Kč	93 851,20 Kč
Ostatní služby, DDHM	0,00 Kč	757,00 Kč	26 421,60 Kč	27 178,60 Kč
<b>Celkem za rok</b>	<b>0,00 Kč</b>	<b>136 457,35 Kč</b>	<b>528 875,00 Kč</b>	<b>665 332,35 Kč</b>

## Erasmus+ – Klíčová akce 2: Partnerství škol

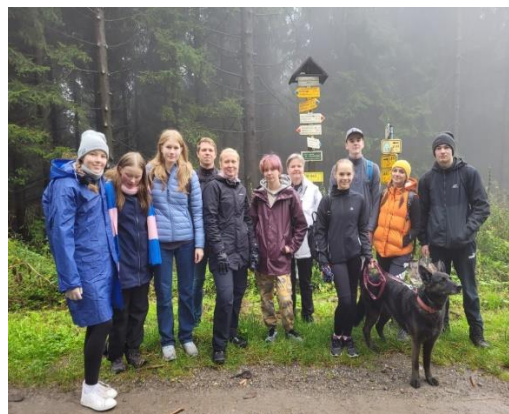
### (ÚZ 3; poskytovatel Dům zahraniční spolupráce)

Ve spolupráci se zahraničními středními školami realizovalo gymnázium projekt „Sekrety nauki“ (2020-1-PL01-KA229-082232\_4). Projekt byl dvouletý (1. 10. 2020–30. 9. 2022) a řídila ho partnerská střední škola z Polska. Do projektu byly vedle našeho gymnázia zapojeny školy z Polska, Estonska, Chorvatska a Finska. V rámci projektu se v říjnu 2021 uskutečnil výjezd našich žáků a pedagogů do Polska. V březnu 2022 se uskutečnilo setkání partnerských škol u nás (bohužel bez účasti žáků a pedagogů z Finska). V náhradních termínech v květnu 2022 byly realizovány dlouhodobě odkládané výjezdy našich žáků do Záhřebu a do estonské Narvy. V září 2022 se podařilo realizovat další aktivity: výjezd našich žáků do Finska a návštěva finské delegace na našem gymnáziu. Přes veškeré úsilí koordinátorů se nepodařilo realizovat projekt v plném rozsahu.

Účel použití	2020	2021	2022	Celkem
Drobný materiál	4 312,00 Kč	0,00 Kč	23 489,11 Kč	27 801,11 Kč
Cestovné	0,00 Kč	28 631,80 Kč	149 420,21 Kč	178 052,01 Kč
DPP, platy + odvody	6 000,00 Kč	30 000,00 Kč	134 361,80 Kč	170 361,80 Kč
Ostatní náklady	0,00 Kč	20 457,00 Kč	347 018,99 Kč	367 475,99 Kč
<b>Celkem za rok</b>	<b>10 312,00 Kč</b>	<b>79 088,80 Kč</b>	<b>654 290,11 Kč</b>	<b>743 690,91 Kč</b>



Mobilita Estonsko



Finští hosté v Beskydech

## Čerpání účelové dotace na podporu projektu „Regionální vzdělávací, kulturní a sportovní činnost“ (ÚZ 2; poskytovatel Statutární město Třinec; 40 000 Kč)

Jednalo se o celoroční projekt. Časová použitelnost dotace byla od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022. Podmínkou čerpání finančních prostředků byla alespoň 10% spoluúčast školy. V rámci projektu se podařilo uskutečnit akci „Motivační hodiny chemie“, která byla zaměřena na podporu přírodovědného vzdělávání. Žáci gymnázia připravili pro žáky základních škol praktická cvičení. Celkově program navštívilo 176 žáků s pedagogickým doprovodem. Finanční prostředky byly využity na pořízení chemikálií a dalšího materiálu potřebného na pokusy.

Další akcí v rámci projektu bylo uskutečnění „Olympijského šestiboje“, ve kterém naši žáci závodili jak v atletických disciplínách, tak také v plavání. Z finančních prostředků byly hrazeny pronájmy městského stadionu a bazénu, byly nakoupeny věcné ceny atd.

Poslední akcí, která byla dofinancována z dotace města, byl projekt „Kraj známý a neznámý“, zaměřený na poznávání našeho kraje, jeho historie, památek a místního nářečí (příspěvek byl využit na úhradu pronájmu výukové místnosti).

Účel	Hrazeno z dotace	Spoluúčast	Celkem
Spotřební materiál: chemikálie, materiál na pokusy, kancelářské potřeby, toner, věcné ceny atd.	30 280,00 Kč	2 823,67 Kč	33 103,67 Kč
Ostatní služby: pronájmy, technické zajištění závodů	9 720,00 Kč	32 280,00 Kč	42 000,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>40 000,00 Kč</b>	<b>35 103,67 Kč</b>	<b>75 103,67 Kč</b>

Celková spoluúčast organizace u uvedených akcí činila 46,74 %.

## Příspěvek a dotace od zřizovatele

Organizace obdržela v roce 2022 na provoz **4 309 500 Kč**, z toho ÚZ 1 – provozní náklady **3 705 000 Kč**, ÚZ 205 – na krytí odpisů DHM a DNM **483 000 Kč**, účelové prostředky ÚZ 145 (DofE) ve výši **15 000 Kč** (časová použitelnost u částky 15 000 Kč je do konce srpna 2023) a ÚZ 203 na zabezpečení výuky TV ve výši 106 500. Účelové prostředky ÚZ 1, ÚZ 205, ÚZ 203 byly plně vyčerpány. Z roku 2021 byly dočerpány prostředky ÚZ 145 (DofE) ve výši 14 480 Kč a ÚZ 144 (dvousemestrální studium) ve výši 3 915 Kč.

## Výnosy z transferů v letech 2019–2022 v tis. Kč

672 Výnosy z transferů	2019	2020	2021	2022
na provoz (MSK)	4 160,18	4 041,40	4 095,43	4 321,64
ze státního rozpočtu (MŠMT)	31 745,27	37 010,88	41 128,65	42 639,29
neinvestiční projekty a granty	1 152,08	688,19	1 095,51	1 341,20
časové rozpuštění IT	311,92	306,57	305,23	305,23
Výnosy z transferů celkem	37 369,45	42 047,04	46 624,82	48 607,36

<b>602</b>	<b>Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>		<b>2 024 621,00 Kč</b>
	z toho výnosy ze stravování	2 024 621,00 Kč	
<b>648</b>	<b>Čerpání fondů</b>		<b>164 576,09 Kč</b>
	rezervní fond z HV	8 170,00 Kč	
	rezervní fond – dary	68 000,00 Kč	
	fond investic	88 406,09 Kč	
<b>649</b>	<b>Ostatní výnosy z činnosti</b>		<b>661 132,95 Kč</b>
	náhrada škody od pojišťovny	398 162,00 Kč	
	výnosy z doplatků režie u neodhlášených obědů	20 368,00 Kč	
	sběr papíru, kovů, ostatní drobné výnosy	34 427,43 Kč	
	ostatní náhrady za ztráty, škody	820,00 Kč	
	bezúplatné nabytí (zásob, OOP, DDHM)	203 366,52 Kč	
	výnosy školní jídelny (čipy)	3 989,00 Kč	
<b>662</b>	<b>Úroky</b>		<b>341 931,27 Kč</b>
<b>663</b>	<b>Kurzové zisky</b>		<b>95 202,81 Kč</b>

## 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. náhrada za ztrátu učebnic, sběr, úroky 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 **52 021 607,61 Kč**, z toho:

### 501 Spotřeba materiálu

**2 914 310,22 Kč**

Potraviny 2 027 334,88 Kč; prádlo (utěrky) 1 589,94 Kč; pohonné hmoty do sekačky 1 144,00 Kč; tonery 2 789,53 Kč; kancelářské potřeby 20 279,45 Kč; učebnice 92 979,80 Kč; knihy do knihovny a předplatné 83 654,66 Kč; hygienické, čisticí, dezinfekční a úklidové prostředky 148 958,58 Kč; vybavení lékárníček 9 615,00 Kč; materiál na opravu a údržbu 21 816,11 Kč (z toho materiál na opravu a údržbu ICT 7 264,66 Kč); DDHM pro provoz a výuku 303 415,63 Kč (žákovské židle 30 ks, lavice do tříd 15 ks, otočné židle do učebny biologie 31 ks, přímotopy 3 ks, rezačka, projekční plátno 1 ks, odpadkové koše 12 ks, vybavení pro expedice DofE, switche 2 ks, WiFi systém Tenda 1 ks, čidlo na měření teploty Go-TEMP 1 ks, programovatelné stavebnice BBC micro bit 16 ks, výukový modul Funduino 8 ks, hodiny nástěnné 10 ks, moduly na měření k systému ISES do laboratoře fyziky 6 ks, komponenty stavebnice Arduino, úložné boxy, vybavení do školní jídelny atd.); materiál pro výuku (chemikálie, nálevky, křídly, baterie, kádinky, kapiláry atd.) 53 250,83 Kč; všeobecný materiál 139 592,61 Kč (z toho 76 416,47 Kč spotřeba antigenních testů, čipy 3 650,00 Kč atd.); materiál na propagaci 7 889,20 Kč.

### 502 Spotřeba energie

**1 432 265,40 Kč**

Výše nákladů na energii	v Kč			
	2021	2022	Rozdíl	Vývoj
<b>Elektrická energie UZ 1</b>	462 163,70	521 899,24	+59 735,54	<b>+12,92 %</b>
<b>Elektrická energie UZ 5</b>	x	18 047,12	+ 18 047,12	
<b>Vodné, stočné UZ 1</b>	80 525,19	124 327,15	+43 801,96	<b>+54,39 %</b>
<b>Vodné, stočné UZ 5</b>	x	95,37	+95,37	
<b>Teplo UZ 1</b>	628 698,25	762 043,50	133 345,25	<b>+21,21 %</b>
<b>Plyn UZ 1</b>	5 327,67	5 853,02	525,35	<b>+9,86 %</b>
<b>Celkem</b>	<b>1 176 714,81</b>	<b>1 432 265,40</b>	<b>255 550,59</b>	x

UZ – účelový znak

V rámci výstavby sportovní haly bylo umožněno stavební firmě na základě Dohody o úhradě spotřeby energie odebírat od školy elektrickou energii a vodu. Spotřeba je firmě fakturována měsíčně (UZ 5). Spotřeba elektrické energie oproti roku 2021 vzrostla ze 106,202 MWh na 128,194 MWh; došlo k zvýšení o 21,992 MWh (z toho spotřeba stavby 4,6182 MWh). Roční průměrná cena se nepatrně snížila z 4,678 Kč/MWh na 4,534 Kč/MWh (průměrná cena za 1 MWh v r. 2020 byla 4,988 Kč). Cena vodného a stočného vzrostla z 90,39 Kč/m<sup>3</sup> na 95,37 Kč/m<sup>3</sup>. Cena v roce 2020 byla ovlivněna snížením sazby DPH z 15 % na 10 %. Srážková voda se od roku 2015 účtuje jako služby (srážková voda 145 914 Kč). V roce 2022 se protopilo 1 686,33 GJ, tj. o 91,91 GJ méně než v předcházejícím roce.

Začátkem topné sezóny jsme se snažili provést opatření, která by vedla ke snížení spotřeby tepla a elektrické energie. Byl přenastaven topný systém, regulovány teploty ve třídách a na chodbách. Do konce roku 2022 jsme provedli opravu osvětlení a výměnu zářivek za úspornější na místech, kde se nejvíce svítí, tj. především na chodbách v přístavbové části budovy, v šatních prostorech a v jídelně.

Období	Teplο			Elektrická energie		
	2021	2022	úspora	2021	2022	úspora
	spotřeba	spotřeba		spotřeba	spotřeba	
GJ	GJ	MWh	MWh			
říjen	54	48,29	10,57 %	10,799	9,674	10,42 %
					0,357	stavba
listopad	213,11	188,84	11,38 %	14,926	11,324	24,13 %
					1,392	stavba
prosinec	374,04	283,13	24,30 %	12,461	9,957	20,09 %
					2,697	stavba
<b>Celkem</b>	<b>641,15</b>	<b>520,26</b>	<b>x</b>	<b>38,186</b>	<b>35,401</b>	

#### Vývoj ceny za teplo v letech 2018–2020

v Kč/GJ

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
Do 31. 7. 2021	300,00 Kč	10 %	30,00 Kč	330,00 Kč
Od 1. 8. 2021	369,00 Kč	10 %	36,90 Kč	405,90 Kč
2022	420,00 Kč	10 %	42,00 Kč	462,00 Kč

#### 511 Opravy a udržování

879 679,37 Kč

Náklady ve výši 754 070,14 Kč byly vynaloženy na opravu a údržbu nemovitého majetku (výměna 43 ks dveřních prahů za 26 746,00 Kč; odstranění závad z revize elektroinstalace budovy 48 097,50 Kč; výmalba tříd, ŠJ, oprava zdiva 7 248,90 Kč; oprava okna ve třídě 1 782,00 Kč; oprava vzduchotechniky 7 716,58 Kč; oprava kanalizačního trubního vedení pro dešťovou vodu 67 739,00 Kč; oprava osvětlení, výměna zářivek ve ŠJ 43 990,76 Kč; oprava podlah v učebnách po vytopení 332 619,00 Kč; výmalba vytopených prostor 36 495,00 Kč; oprava zdiva na chodbách a v místnosti 17 po vytopení 49 237,66 Kč; oprava osvětlení, výměna zářivek 129 583,74 Kč atd). Náklady na opravy a údržbu strojů, přístrojů a ostatního movitého majetku činily 56 585,89 Kč (oprava myčky ve ŠJ 30 516,20 Kč; oprava výpustných ventilů u varných kotlů 24 386,58 Kč; oprava chladničky 1 683,11 Kč); výměna oleje, údržba výtahu 54 516,55 Kč a náklady na opravu a údržbu ostatního movitého majetku 14 506,79 Kč. V roce 2022 byl do oprav majetku částkou 88 406,09 Kč zapojen fond investic.

**512 Cestovné** **719 190,50 Kč**

Z toho tuzemské cestovní náhrady související s doprovodem žáků (na školní exkurze, soutěže, turistický kurz, adaptační pobyt žáků prvních ročníků) činily 201 347,25 Kč, náhrady související se vzděláváním pracovníků 24 882 Kč a další cestovní náhrady související s výkonem práce 21 318 Kč. Cestovné k zahraničním cestám v rámci projektů Erasmus+ činilo 437 528,41 Kč (mobilita zaměstnanců, výjezdy žáků) a doprovod žáků v rámci školních aktivit 34 114,84 Kč (turistický kurz, Osvětim, exkurze do Vídně a Berlína).

**518 Ostatní služby** **1 496 329,32 Kč**

Další náklady vyplývají ze smluvních vztahů a běžných služeb zajišťujících chod školy: služby pošt 16 973,00 Kč; internet 91 080,00 Kč; telefony 25 467,66 Kč; pronájmy 114 500,00 Kč; zpracování mezd 111 987,75 Kč; likvidace odpadů 59 050,17 Kč; revize a odborné prohlídky 82 714,56 Kč (elektrorevize, revize plynu, hasicích přístrojů, výtahů, náradí v TV atd.); praní prádla 54 634,80 Kč; náklady na softwarové služby 173 181,12 Kč; poradenské služby v BOZP 30 021,60 Kč; srážková voda 145 914,00 Kč; deratizace 2 000,00 Kč; bankovní a jiné poplatky 2 440,80 Kč; tiskové služby kopírování 105 570,87 Kč; nájem – kopírky, tiskárny 83 569,78 Kč; ostatní služby v rámci projektu Erasmus+ 337 042,99 Kč; ostatní služby 60 180,22 Kč.

**521 Mzdové náklady** **31 133 671,00 Kč**

**524 Zákonné sociální pojištění** **10 327 175,00 Kč**

**525 Jiné sociální pojištění (povinné úrazové pojištění zaměstnanců)** **130 463,00 Kč**

**527 Zákonné sociální náklady** **892 806,11 Kč**

Příděl do FKSP činil 617 989,74 Kč, náklady na pracovně lékařské prohlídky 17 550,00 Kč, výdaje na BOZ zaměstnanců 58 979,97 Kč; náklady na školení a vzdělávání 198 286,40 Kč (zahrnuje náklady související s projektem Erasmus+ ve výši 120 494,60 Kč)

**551 Odpisy dlouhodobého majetku** **813 938,75 Kč**

**558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku** **1 046 904,27 Kč**

Nákup DDHM: nábytek 44 162,13 Kč (13 kancelářských židlí). Nákup IT techniky: 410 991,95 Kč (tablet 1 ks; 24 ks notebooků; 3 ks dataprojektorů; 3 ks pláten AVELI, 2 ks PC). Ostatní DHM 561 512,29 Kč (vybavení do školní jídelny; vysoušeče rukou 3 ks; UPS 1 ks; nabíjecí stanice 1 ks; ovladač Class VR 4 ks; virtuální brýle Headset VR 4 ks; lego stavebnice 6 ks; lego baterie 1 ks; mrazák do školní jídelny; zesilovače 1 ks atd.) DDNM software 30 237,90 Kč (software Class VR; software ISE SWIN – licence 1 ks).

**549 Ostatní náklady z činnosti** **37 584,26 Kč**

Náklady na maturitní komisi 14 430,00 Kč; technické zhodnocení nesplňující limit 40 000 Kč – 23 056,55 Kč (instalace pasivní ochrany před bleskem); ostatní 97,71 Kč.

**563 Kurzové ztráty** **132 323,62 Kč**

**591 Daň z příjmů** **64 966,79 Kč**

### 2.3 Výsledek hospodaření

- Hlavní činnost – 126 787,57 Kč
- Doplnková činnost + 126 787,57 Kč

**Výsledek hospodaření 0,00 Kč**

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

V roce 2022 byl do hospodaření školy zapojen rezervní fond tvořený z finančních darů v celkové výši 68 000,00 Kč. Zapojen byl i rezervní fond tvořený z hospodářského výsledku, a to ve výši 8 170,00 Kč. Z fondu investic bylo použito na financování oprav 88 406,09 Kč.

#### Přehled výsledku hospodaření v letech 2020–2022

v Kč

	2020		2021		2022	
	Náklady	Výnosy	Náklady	Výnosy	Náklady	Výnosy
<b>HČ</b>	43 501 641,22	43 419 948,51	48 126 411,05	48 087 335,44	52 021 607,61	51 894 820,04
<b>DČ</b>	134 595,30	217 958,92	42 323,18	82 922,97	142 280,95	269 068,52
<b>VH</b>	HČ	DČ	HČ	DČ	HČ	DČ
	-81 692,71	83 363,62	-39 075,61	40 599,79	-126 787,57	126 787,57
	<b>1 670,91</b>		<b>1 524,18</b>		<b>0,00</b>	

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

### 3. Mzdové náklady, průměrný plat

**Celkové náklady na platy** zaměstnanců činily **30 606 364 Kč**, z toho na platy zaměstnanců gymnázia (§ 3121) náležely prostředky ve výši 28 897 498 Kč, na platy zaměstnanců školní jídelny (§ 3141) pak 1 708 866 Kč. V DČ náklady na platy zaměstnanců činily 5 796 Kč (§ 3121).

Náklady byly ve výši 30 388 218 Kč hrazeny z prostředků MŠMT (ÚZ 33353). Částka ve výši 68 600 Kč byla vyplacena v rámci projektu Moderní škola II (ÚZ 33063). Z projektů Erasmus+ bylo vyplaceno celkem 143 750 Kč (ÚZ 3).

Náklady na dohody o provedení práce činily **263 980 Kč**, z toho z jiné činnosti (DČ) 60 080 Kč, z prostředků MŠMT (ÚZ 33353) 26 950 Kč, na doučování 119 150 Kč (ÚZ 33086), z projektu „Moderní škola II“ 24 800 Kč (ÚZ 33063) a z projektu „Sekrety nauki“ 33 000 Kč (ÚZ 3).

#### Celkové náklady na platy za rok 2021

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
<b>33353</b>	29 718 393,00	§ 3121 gymnázium	28 319 299, 00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	1 399 094,00 Kč
<b>Mezisoučet</b>	<b>29 718 393,00</b>	x	x
<b>33063</b>	209 080,00	§ 3121 gymnázium	209 080,00 Kč
<b>3</b>	0,00	§ 3121 gymnázium	0,00 Kč
<b>Fond odměn</b>	0,00	§ 3121 gymnázium	0,00 Kč
<b>DČ</b>	5 840,00	§ 3121 gymnázium	5 840,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>29 933 313,00</b>		

#### Celkové náklady na platy za rok 2022

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
<b>33353</b>	30 388 218,00	§ 3121 gymnázium	28 679 352,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	1 708 866,00 Kč
<b>Mezisoučet</b>	<b>30 388 218,00</b>	x	x
<b>33063</b>	68 600,00	§ 3121 gymnázium	68 600,00 Kč
<b>3</b>	143 750,00	§ 3121 gymnázium	143 750,00 Kč
<b>Fond odměn</b>	0	§ 3121 gymnázium	0,00 Kč
<b>DČ</b>	5 796,00	§ 3121 gymnázium	5 796,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>30 606 364,00</b>		

### Celkové náklady na DPP za rok 2021

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
33353	57 330,00 Kč	§ 3121 gymnázium – HČ	12 180,00 Kč
		§ 3121 gymnázium – doučování	24 250,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna – HČ	20 900,00 Kč
33063	173 800,00 Kč	§ 3121 gymnázium – HČ	173 800,00 Kč
3	30 000,00 Kč	§ 3121 gymnázium – HČ	30 000,00 Kč
<b>Mezisoučet – HČ</b>	<b>261 130,00 Kč</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
DČ	1 200,00 Kč	§ 3141 školní jídelna	0,00 Kč
		§ 3121 gymnázium	1 200,00 Kč
<b>Mezisoučet – DČ</b>	<b>1 200,00 Kč</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>Celkem</b>	<b>262 330,00 Kč</b>		

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

### Celkové náklady na DPP za rok 2022

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
33353	26 950,00	§ 3121 gymnázium – HČ	19 350,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna – HČ	7 600,00 Kč
33086	119 150,00	§ 3121 gymnázium – HČ	119 150,00 Kč
33063	24 800,00	§ 3121 gymnázium – HČ	24 800,00 Kč
3	33 000,00	§ 3121 gymnázium – HČ	33 000,00 Kč
<b>Mezisoučet – HČ</b>	<b>203 900,00 Kč</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
DČ	60 080,00 Kč	§ 3141 školní jídelna	5 060,00 Kč
		§ 3121 gymnázium	55 020,00 Kč
<b>Mezisoučet – DČ</b>	<b>60 080,00 Kč</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>Celkem</b>	<b>263 980,00 Kč</b>		

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

Z prostředků MŠMT (ÚZ 33353) byly vyplaceny rovněž náhrady mzdy za dočasnou pracovní neschopnost ve výši **329 203 Kč**, tj. o 132 787 Kč více než v roce 2021 (196 416 Kč). V této položce došlo k nárůstu o 67,61 %.

### Přehled čerpání náhrady mzdy za dočasnou pracovní neschopnost 2020–2022 v Kč

	2020	vývoj	2021	vývoj	2022	vývoj
§ 3121 gymnázium	123 502,00	+38,51 %	168 929,00	+36,78 %	322 936,00	+91,16 %
§ 3141 šk. jídelna	24 260,00	+1201,59 %	27 487,00	+13,30 %	6 267,00	-77,20 %
<b>Celkem</b>	<b>147 762,00</b>	<b>+63,06 %</b>	<b>196 416,00</b>	<b>+32,93 %</b>	<b>329 203,00</b>	<b>+67,61 %</b>

## Průměrný plat

Platy zaměstnanců organizace se řídí Nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě.

Novelou nařízení vlády č. 531/2021 ze dne 29. 12. 2021 došlo s účinností od 1. 1. 2022 k navýšení platů pedagogických pracovníků o 2 %. S účinností k 1. 9. 2022 novela nařízení vlády č. 264/2022 Sb. provedla navýšení platových tarifů, které se tentokrát týkalo pouze nepedagogických pracovníků. Platy nepedagogických pracovníků, které se naposledy navyšovaly v roce 2020, byly od září 2022 posíleny v jednotlivých tarifech o 10 %.

### Vývoj platů hrazených ze státního rozpočtu ÚZ 33353 – z prostředků na přímé vzdělávání:

Pedagogičtí pracovníci		2020	2021	2022
§ 3121	Platy celkem	22 238 376 Kč	24 989 587 Kč	25 188 156 Kč
	Přepočtený počet zaměstnanců	38,2943	39,0592	39,7105
	Průměrný měsíční plat	<b>48 394 Kč</b>	<b>53 317 Kč</b>	<b>52 858 Kč</b>
<b>Nepedagogičtí pracovníci – gymnázium</b>				
§ 3121	Platy celkem	2 846 771 Kč	3 329 712 Kč	3 491 196 Kč
	Přepočtený počet zaměstnanců	8,9875	9,2404	9,8491
	Průměrný měsíční plat	<b>26 396 Kč</b>	<b>30 029 Kč</b>	<b>29 539 Kč</b>
<b>Nepedagogičtí pracovníci – školní jídelna</b>				
§ 3141	Platy celkem	1 547 842 Kč	1 399 094 Kč	1 708 866 Kč
	Přepočtený počet zaměstnanců	5,3387	4,7075	5,1744
	Průměrný měsíční plat	<b>24 161 Kč</b>	<b>24 767 Kč</b>	<b>27 522 Kč</b>

HČ – hlavní činnost, § 3121 – Gymnázium, § 3141 – Školní jídelna

Nárokové složky platu jsou tvořeny platovými tarify, příplatky za třídnictví, příplatky za vedení, specializačními příplatky, náhradami platu, odměnami za přespočetné hodiny apod.

Nenárokové složky platu byly vypláceny na základě schválených kritérií pro poskytování osobních příplatků a odměn, které jsou součástí vnitřního platového předpisu. Nenárokové složky platu jsou tvořeny osobními příplatky a odměnami.

## Vývoj vybraných složek platů ze státního rozpočtu v HČ na přímé vzdělávání:

<b>Pedagogové</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Nárokové složky platu celkem	18 192 928 Kč	19 698 055 Kč	20 187 556 Kč
Nárokové složky platu – měsíční průměr	39 590 Kč	42 026 Kč	42 364 Kč
Nenárokové složky platu celkem	4 045 448 Kč	5 291 532 Kč	5 000 600 Kč
Nenárokové nadtarifní složky – měsíční průměr	8 804 Kč	11 290 Kč	10 494 Kč

<b>Nepedagogičtí zaměstnanci § 3121 gymnázium</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Nárokové složky platu celkem	2 256 280 Kč	2 372 745 Kč	2 462 177 Kč
Nárokové složky platu – měsíční průměr	20 921 Kč	21 399 Kč	20 833 Kč
Nenárokové složky platu celkem	590 491 Kč	956 967 Kč	1 029 019 Kč
Nenárokové nadtarifní složky – měsíční průměr	5 475 Kč	8 630 Kč	8 706 Kč

<b>Nepedagogičtí zaměstnanci § 3141 školní jídelna</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Nárokové složky platu celkem	1 326 944 Kč	1 148 890 Kč	1 327 436 Kč
Nárokové složky platu – měsíční průměr	20 713 Kč	20 338 Kč	21 379 Kč
Nenárokové složky platu celkem	220 898 Kč	250 204 Kč	381 430 Kč
Nenárokové nadtarifní složky – měsíční průměr	3 448 Kč	4 430 Kč	6 143 Kč

Průměrný plat je v naší organizaci ovlivněn rovněž účastí v projektech. Vývoj průměrného platu financovaného z více zdrojů (včetně platu z doplňkové činnosti a projektů) ukazuje následující tabulka:

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>pedagogičtí pracovníci</b>	41 191 Kč	48 851 Kč	53 762 Kč	53 252 Kč
<b>nepedagogičtí pracovníci</b>	23 599 Kč	25 744 Kč	28 240 Kč	28 968 Kč



## **Zahraníční pracovní cesty zaměstnanců organizace**

Gymnázium pořádalo několik u žáků velmi oblíbených zahraničních exkurzí. 54 žáků se zúčastnilo jednodenní exkurze do Osvětimi. Cestovní náhrady za 2 osoby pedagogického doprovodu činily 978 Kč. Pro žáky dějepisného semináře byl realizován poznávací zájezd do Berlína (7. 11. – 9. 11. 2022), kterého se zúčastnilo 23 žáků a 2 pedagogové. Cestovní náklady pro zaměstnance byly ve výši 9 184 Kč. Pro třídu 6.A byl ve dnech 17. – 18. 5. 2022 zorganizován zájezd do Vídně. Zúčastnilo se ho 26 žáků a 2 pedagogové, jejichž cestovní náhrady činily 6 700 Kč. Velmi oblíbený je pětidenní sportovně-turistický kurz ve Žiaru v Západních Tatrách, který se uskutečnil ve dnech 3. 10. – 7. 10. 2022. Cestovní náhrady pro 8 pedagogů, doprovázejících skupinu 87 žáků, činily 15 232,04 Kč (ubytování měl doprovod zdarma). V rámci projektu Euroscholy se naši zaměstnanci zúčastnili workshopů a seminářů konaných v polském Czeszyně; cestovní náhrady zde činily 2 020,80 Kč.

V rámci projektu Erasmus+ K2 – „Sekrety nauki“ byly realizovány tři zahraniční mobility. Výjezdu do Záhřebu (1. – 7. 5. 2022) se zúčastnilo 5 našich žáků v doprovodu 2 pedagogů. Do estonské Narvy se letecky vydala další skupina 5 žáků a 2 pedagogové, a to v termínu 22. – 28. 5. 2022. Poslední výjezd do Finska se uskutečnil ve dnech 11. – 17. 9. 2022. Opět se ho zúčastnilo 5 žáků a 2 pedagogové. Celkové výdaje tyto zahraniční pracovní cesty našich zaměstnanců činily 141 996,15 Kč.

V projektu Erasmus+ K1 – „Moderní škola 21. století“ se podařilo realizovat všech šest odkládaných mobilit. Z nevyčerpaných prostředků se dokonce zdařilo realizovat jednu mobilitu do Německa navíc. Jednalo se o vzdělávací jazykové kurzy, kterých se zúčastnilo celkem 7 pedagogů. Kurzy probíhaly na Maltě (2 pedagogové), v Irsku (1 pedagog), v Anglii (2 pedagogové), v Maďarsku (1 pedagog) a v Německu (1 pedagog). Celkové výdaje na tyto zahraniční pracovní cesty činily 288 108,20 Kč.

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

Náklady byly v roce 2022 ovlivněny vývojem ekonomiky v ČR. Válečný konflikt a s ním spojený růst inflace vedl k nárůstu spotřebitelských cen. Výše nákladů a výnosů je také ovlivněna zapojením organizace do projektů.

##### Náklady:

**A. I. 1. Spotřeba materiálu – 501 (+49,11 %) –** nárůst cen potravin a zvýšení počtu stravníků, nutnost nákupu učebnic do fyziky, českého jazyku, dějepisu a angličtiny. Zapojení se do soutěže Souboj čtenářů (nákup potřebné beletrie). Čerpání prostředků z Národního plánu obnovy na rozvoj informatického myšlení a digitální kompetence. Celkový nárůst cen spotřebního materiálu z důvodu ekonomického vývoje v ČR. Nákup potravin má vliv na výnosy (602).

**A. I. 8. Opravy a udržování – 511 (+55,90 %) –** provedení oprav z důvodu pojistné události. Výplata pojistné události ovlivnila ostatní výnosy z činnosti (649).

**A. I. 9. Cestovné – 512 (+41,25 %) –** v rámci projektů Erasmus+ se podařilo realizovat odložené mobility.

**A. I. 12 Ostatní služby – 518 (+23,67 %) –** z důvodu demolice tělocvičen vznikl nárok na pronájem sportovišť pro zajištění hodin TV.

**A. II. 35 Náklady z drobného dlouhodobého majetku – 558 (+119,07 %) –** čerpání prostředků z Národního plánu obnovy na rozvoj informatického myšlení a digitální kompetence a na nákup mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky. Bezúplatné nabytí (věcné dary), které nelze odhadnout.

**A. I. 36 Ostatní náklady z činnosti – 549 (+213,20 %) –** provedení neplánovaného technického zhodnocení do 40 000 Kč (instalace pasivní ochrany před bleskem).

**A. II. 3. Kurzové ztráty – 563 (+2 546,47 %) –** nelze předem odhadnout, závisí na realizaci mobilit a vyúčtování v rámci projektů Erasmus+.

**A. V.1. Daň z příjmů – 591 (+2 065,56 %) –** neplánovaný výdaj, změna bankovní společnosti po sestavení finančního plánu. Daň z příjmů vybírána srážkovou daní (úrokový příjem z běžného bankovního účtu) souvisí s úroky (662).

## Výnosy:

**B. I. 2. Výnosy z prodeje služeb – 602 (+ 36,84 %) –** nárůst cen potravin, zvýšení počtu strážníků, návaznost na (501). V doplňkové činnosti nárůst cen pronájmů, zvýšení zájmu o pronájem tělocvičen v 1. polovině roku 2022 a posunutí termínů demolice tělocvičen.

**B. I. 3. Výnosy z pronájmů – 603 (+75,17 %) –** zvýšený zájem o pronájem tělocvičen a učeben v 1. polovině roku 2022 oproti předpokladu.

**B. I. 16. Čerpání fondů – 648 (+722,88 %) –** výši finančních darů tvořících rezervní fond nelze předem kvalifikovaně odhadnout.

**B. I. 17. Ostatní výnosy z činnosti – 649 (+4 307,55 %) –** bezúplatné nabytí věcných darů, vyplacení pojistné události. Další ostatní výnosy z činnosti, které nelze předem odhadnout.

**B. II. 2. Úroky - 662 (+ 5 598,85 %) –** neplánovaný výnos, změna bankovní společnosti po sestavení finančního plánu. Návaznost na 591.

**B. II. 3. Kurzové zisky – 663 (+100 %) –** neplánovaný výnos, nelze předem odhadnout, závisí na realizaci mobilit a vyúčtování v rámci projektů Erasmus+.

## 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. Odpis majetku je prováděn 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 – pozemky Komenského 713

V roce 2021 došlo k vyvedení parcely č. 2465/2 o rozloze 33 m<sup>2</sup> z majetku předaného škole zřizovatelem k hospodaření, a to na základě oznámení zřizovatele. Důvodem byl prodej pozemku na základě kupní smlouvy č. 02977/2021/IM ze dne 8. 7. 2021.

## Informace o investiční činnosti, provedených opravách a údržbě majetku

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

V roce 2022 nebyla provedena žádná samostatná investiční akce z vlastních zdrojů.

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

Přehled investičních příspěvků do fondu investic za rok 2022:

Název akce	Časová použitelnost	ORJ	Kč
Rekonstrukce střechy a zateplení fasády	1.1.-31.12.2022	7	554 180,00 Kč
Na podporu modernizace a rozvoje ICT	1.9.-31.10.2023	13	500 000, 00 Kč
<b>Celkem za rok 2022</b>			<b>1 054 180,00 Kč</b>

### Investiční akce „Přístavba tělocvičny (Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace)“

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 Kč a pro rok 2019 ve výši 3 850 000 Kč. Za částku 100 000 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 Kč (časová použitelnost do 31. 12. 2019). Z této částky bylo čerpáno 1 641 419 Kč. Zůstatek investičního příspěvku ve výši 908 581,00 Kč byl radou kraje převeden do roku 2021 (usnesení č. 8/412 z 25. 1. 2021) s časovou použitelností do 31. 12. 2021.

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 v roce 2020. 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.

Z investičního příspěvku 908 581,00 Kč na rok 2021 byly hrazeny pozastávky z roku 2019 ve výši 144 111,00 Kč, faktura za výkon inženýrské činnosti a koordinaci BOZP po dobu přípravy stavby na 88 330,00 Kč a částečně poslední faktura projektantům ze společnosti ATRIS, s.r.o. ve výši 676 140, Kč.

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	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.	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
<b>Celkem 2019</b>	<b>1 785 530,00 Kč</b>		<b>1 641 419,00 Kč</b>	<b>144 111,00 Kč</b>
Womba, s.r.o.	39 738,75 Kč	Monitoring, zaměření a průzkum kanalizace	x	x
<b>Celkem 2020</b>	<b>39 738,75 Kč</b>			
ATRIS, s.r.o.	88 330,00 Kč	Výkon inženýrské činnosti a výkon KBOZP po dobu přípravy stavby	88 330,00 Kč	
ATRIS, s.r.o.	799 810,00 Kč	Projektová dokumentace pro provádění stavby, úprava PD v souladu s vyhl. č. 264/2020	676 140,00 Kč	76 351,00 Kč
		Z FI (vlastní zdroje) dofinancováno 47 319,00 Kč		
<b>Celkem 2021</b>	<b>888 140,00 Kč</b>		<b>764 470,00 Kč</b>	<b>76 351,00 Kč</b>

V roce 2021 byla získána všechna povolení v rámci investičního záměru „Přístavba tělocvičny – projektová příprava“. Po dohodě se zřizovatelem si platnou dokumentaci převzal odbor investiční, který v roce 2022 připravil veřejnou zakázku na demolici stávajících tělocvičen a výstavbu nové sportovní haly. V červnu 2022 byl vybrán zhotovitel, firma IPS Třinec, a.s. Po uplynutí lhůty pro odvolání a nabytí právní moci smlouvy došlo na konci července 2022 ke slavnostnímu zahájení stavby.

Bohužel na samém počátku došlo ke komplikaci: město Třinec nesouhlasilo s příjezdovou trasou, která byla vyznačena v projektové dokumentaci, a bylo tak nutno požádat na odboru dopravy o novou příjezdovou trasu přes ulici Komenského. Z tohoto důvodu došlo jednak ke zdržení předání staveniště zhotoviteli stavby, jednak ke zvětšení plochy, kterou bylo nutno zhotoviteli předat. Z důvodu nové příjezdové trasy nebylo možno nadále počítat s využitím venkovního hřiště pro hodiny tělesné výchovy.

K reálnému zahájení stavby došlo 5. 9. 2022. V září 2022 byly odpojeny inženýrské sítě a zahájena demolice starých tělocvičen, která pokračovala i v měsíci říjnu. V následujících měsících probíhaly práce na výstavbě nové tělocvičny. Vzhledem k příznivým klimatickým podmínkám v listopadu a částečně i prosinci 2022 nedošlo k výraznému zpoždění stavby oproti harmonogramu výstavby.



**Demolice tělocvičen**



**Výstavba nové haly**

## Investiční akce „Rekonstrukce střechy a zateplení fasády“

Dle usnesení rady kraje č. 21/1371 ze dne 28. 6. 2021 byla schválena akce „Rekonstrukce střechy a zateplení fasády“ (ev. číslo 4004401127; § 3121) s časovou použitelností prostředků v období 1–12/2021 ve výši 1 500 000,00 Kč. Tento příspěvek byl usnesením rady kraje č. 24/1629 ze dne 30. 8. 2021 snížen o 1 372 950 Kč. V roce 2022 byl škoře schválen další investiční příspěvek na tuto akci, který byl v průběhu roku upraven na konečnou výši 554 180,00 Kč.

Dodavatel	Fakturovaná částka	Účel	Poskytnutá částka KÚ	Pozastávka
Hamrozi, s.r.o. Třinec	127 050,00 Kč	Projektová příprava- zaměření, průzkum	127 050,00 Kč	- Kč
<b>Celkem 2021</b>	<b>127 050,00 Kč</b>		<b>127 050,00 Kč</b>	
Hamrozi, s.r.o. Třinec	387 200,00 Kč	Projektová dokumentace pro vydání stavebního povolení (DSP)	348 480,00 Kč	38 720,00 Kč
Hamrozi, s.r.o. Třinec	145 200,00 Kč	Projektová dokumentace pro provádění stavby (DPS)	130 680,00 Kč	14 520,00 Kč*
Hamrozi, s.r.o. Třinec	18 150,00 Kč	Inženýrská činnost	18 150,00 Kč	- Kč
Hamrozi, s.r.o. Třinec	18 150,00 Kč	Výkon funkce koordinátora BOZP a OP	18 150,00 Kč	-
<b>Celkem 2022</b>	<b>568 700,00 Kč</b>		<b>515 460,00 Kč</b>	<b>53 240,00 Kč</b>

\*pozastávka zatím neuhrazena

V roce 2021 dodavatel zpracovával projekt, který zahrnuje výměnu střešní krytiny, opravu a nátěr fasády, částečnou výměnu oken a dveří, vodorovné zateplení střešních prostor hlavní budovy a traktu jídelny a zateplení fasády traktu jídelny. Výměna střešní krytiny na hlavní budově má respektovat a zahrnovat přípravu instalace fotovoltaiky.

V rámci inženýrské činnosti byla získána všechna potřebná povolení k zahájení stavby a dodány všechny podklady pro přípravu veřejné zakázky k realizaci akce. V říjnu 2022 si převzal všechny podklady odbor investiční a majetkový KÚ MSK, který chystá a administruje veřejnou zakázku na výše uvedený souhrn stavebních prací s možnou realizací v letech 2023–2024.

## **Příspěvek zřizovatele školy na podporu modernizace a rozvoje ICT**

Usnesením rady kraje č. 57/4195 ze dne 28. 11. 2022 byl schválen investiční příspěvek do fondu investic „Na podporu modernizace a rozvoje ICT“ s časovou použitelností do 31. 10. 2022. V roce 2022 jsme zahájili jednání s Moravskoslezským datovým centrem (dále jen MSDC) a Moravskoslezským krajem (dále jen MSK) o možnosti kompletní rekonstrukce datové počítačové sítě a bezdrátové sítě Wi-Fi (dále jen LAN) na škole.

V říjnu 2022 proběhla schůzka s MSDC a zástupcem MSK na naší škole, kde byl domluven postup a přislíbena pomoc škole ohledně zpracování projektové dokumentace a podpory v určení správnosti řešení a technického poradenství. Nyní zpracováváme návrh vedení LAN, počty jednotlivých koncových bodů, měření vzdáleností jednotlivých koncových bodů od rozvaděče, možností tras vedení LAN atd. Po dokončení se plánuje další schůzka s MSDC ohledně dokončení hrubého návrhu, natočení prostor školy, pomoci se zadávací dokumentací pro výběrové řízení na zpracování projektové dokumentace.

Tuto akci jsme rozplánovali na 3 etapy (roky):

Etapa 1: výměna kabelových rozvodů na škole, přidání nových rozvodů, případně rozvodových uzlů (časově a pracovní nejnáročnější část akce).

Etapa 2: výměna Wi-Fi vysílačů (AP), obnova docházkového systému. Připojení nových míst k Wi-Fi a posílení stávajících (aula, sborovna, venkovní prostory atp.).

Etapa 3: Výměna aktivních prvků počítačové sítě – switche, routery; popř. zavedení kamerového systému pro zabezpečení venkovních prostor (parkoviště, hřiště, nová sportovní hala).

## **Provedené opravy a údržba majetku**

V daném roce se škola zaměřila na odstranění závad z revizních zpráv, na likvidaci škod pojistné události (viz informace o pojištění majetku) a drobné opravy. V roce 2022 proběhla kontrola hydrantů a hasicích přístrojů s výměnou 3 ks práškových hasicích přístrojů (starších 20 let) za nové (12 776,39 Kč), odstranění závad z revize elektroinstalace budovy (48 097,50 Kč). Dále se uskutečnila revize prodlužovacích kabelů, rozdvojek a elektrického ručního nářadí (3 000,80 Kč). Revize hromosvodného zařízení proběhla bez nalezení zjevných závad (3 989,00 Kč). U výtahu bylo vyměněno 150 l hydraulického oleje (po životnosti), 4 vadné baterie nouzového zdroje a 2 ks opotřebovaných samomazů na klec (54 516,55 Kč). U 3 ks tlakových nádob proběhla vnitřní revize elektrického zařízení, také provozní revize včetně školení obsluhy. Zjištěné závady byly odstraněny



firmou Remer, a.s. a údržbářem (celkové náklady: 9 644,00 Kč). Kontrola plynových zařízení v kuchyni a chemické laboratoři se uskutečnila bez zjištěných závad (3 545,30 Kč). Také revize tří chladicích okruhů proběhla v pořádku (10 191,83 Kč). Po kontrole sportovního náradí (6 483,18 Kč) a zařízení byly drobné závady odstraněny údržbářem, starší zařízení, která bylo škole doporučeno nahradit novými, budou postupně vyřazena. Ve školní kuchyni gymnázia proběhla revize elektrického zařízení s drobnými nedostatky, které údržbář odstranil (8 808,80 Kč).

Dále byly provedeny opravy a údržby menšího rozsahu: výměna 46 ks dveřních prahů 26 746,00 Kč, oprava kanalizačního trubního vedení pro dešťovou vodu (67 739,00 Kč), oprava okna ve třídě (1 782,00 Kč), výmalba a oprava zdiva ve školní jídelně (7 248,00 Kč), oprava osvětlení a výměna zářivek na chodbách a v šatních prostorách školy (129 583,74 Kč) atd. Organizace pořídila také vybavení do tříd: 15 lavic a 30 židlí do jedné třídy za 75 971,06 Kč; otočné židle (31 ks) do laboratoře biologie 92 855,00 Kč; 13 ks kancelářských židlí do kabinetů za 44 162,13 Kč atd.

V rámci IT techniky a robotiky bylo pořízeno 24 ks notebooků (396 154,00 Kč), 2 dataprojektory (43 439,00 Kč), 4 ks pláten AVELI (29 457,25 Kč), 2 ks PC (35 041,60 Kč), nabíjecí stanice pro notebooky (11 941,49 Kč), 3D tiskárna (30 990,52 Kč), tablet (21 745,00 Kč), 6 ks lego stavebnic (39 403,85) a další programovatelné komponenty ke stavebnicím. Do učebny fyziky byl pořízen laboratorní systém ISES-USB-IN/OUT včetně měřicích modulů a softwaru v celkové výši 203 885,00 Kč.

Organizace obdržela rovněž věcné dary, a to v celkové hodnotě 113 536,80 Kč: deskové hry 2 396,00 Kč (Statutární město Třinec); dataprojektor Acer 17 989,00 Kč (Spolek rodičů a přátel Gymnázia Třinec), ovládače Class VR, virtuální brýle, software ClassVR v hodnotě 91 935,80 Kč (Spolek rodičů a přátel Gymnázia Třinec); učebnice v hodnotě 1 216,00 Kč (Z+M Partner, s.r.o.).



**Židle pro biologickou laboratoř**



**Nabíjecí stanice pro NB ve fyzikální laboratoři**

## Informace o pojištění majetku

Veškerý majetek je pojištěn prostřednictvím zřizovatele u Generali České pojišťovny, a.s. Jedná se o centrální smlouvu pro organizace zřízené Moravskoslezským krajem. Smlouvu uzavřel a veškeré pojistné hradí zřizovatel. Pojistné události jsou likvidovány prostřednictvím pojišťovací makléřské společnosti SATUM CZECH, s.r.o. a jejích zplnomocněných makléřů. Škola vznikla škoda na majetku způsobená vytopením prostor v suterénu a v prvním podlaží hlavní budovy z důvodu prasklé hadičky u pisoáru. Došlo k zatopení dvou tříd, k promočení obvodových stěn a stropů, k znehodnocení dřevěných dveřních prahů. Skutečnost jsme nahlásili pojišťovně. Pojistná událost byla ukončena a vyplacena v listopadu 2022, škola obdržela 398 162,00 Kč. Spoluúčast činila 1 000,00 Kč.

### Výpočet pojistného plnění:

Popis	Celkové náklady (včetně DPH)	Výše pojistného plnění (včetně DPH)	Příčina, neuznané náklady, spoluúčast (včetně DPH)
Výměna prasklé hadičky	1 200,00 Kč	0,00 Kč	1 200,00 Kč
Výměna dveřních prahů	1 866,00 Kč	1 866,00 Kč	0,00 Kč
Výměna podlah (2 učebny)	332 619,00 Kč	332 619,00 Kč	0,00 Kč
Výmalba učeben	5 538,00 Kč	5 538,00 Kč	0,00 Kč
Výmalba suterénu	30 912,00 Kč	30 912,00 Kč	0,00 Kč
Oprava zdiva	49 237,66 Kč	27 227,00 Kč	22 010,66 Kč
<b>Celkem</b>	<b>421 372,66 Kč</b>	<b>398 162,00 Kč</b>	<b>23 210,66 Kč</b>



Poškozená podlaha v učebně



Opravená podlaha v učebně

### **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 neviduje smlouvu o výpůjčce, veškeré pronájmy jsou krátkodobé a jsou poskytovány na základě nájemních smluv. Stará, nevyhovující tělocvična byla na podzim odstraněna a probíhá výstavba víceúčelové moderní sportovní haly. Realizace těchto akcí měla vliv na doplňkovou činnost.

## 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	10 688,00 Kč
Náklady: potraviny	3 592,31 Kč
ostatní náklady (služby, energie atd.)	1 094,80 Kč
DPP	5 060,00 Kč
	Zisk: 940,89 Kč

U této činnosti nepředpokládáme v budoucnu výraznou změnu.

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

Kurzovné	104 300,00 Kč
Náklady: studijní materiál, služby, energie atd.	7 454,98 Kč
DPP	52 250,00 Kč
	Zisk: 44 595,02 Kč

V této činnosti jsou pořádány přípravné kurzy pro žáky z 5. a 9. tříd základních škol. V budoucnu předpokládáme stejný vývoj.

### **Kopírovací práce** (organizace 0004)

Výnosy z prodeje služeb	312,00 Kč
Náklady: nájem, energie, tiskové služby	106,17 Kč
	Zisk: 205,83 Kč

U této činnosti sledujeme dlouhodobý pokles. Vývoj této činnosti v budoucnu nelze odhadnout. Zatím nepředpokládáme zrušení této činnosti.

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

Výnosy ze služeb spojených s pronájmy	84 208,52 Kč
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, platy	39 604,52 Kč
DPP, platy + odvody	4 266,58 Kč
	Zisk: 40 337,42 Kč

Nepředpokládáme výraznou změnu ani v roce 2023.

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

V rámci této činnosti byl otevřen kroužek robotiky, který byl provozován ve školním roce 2021/2022. V dalším školním roce nebyl již otevřen.

Kurzovné	7 500,00 Kč
----------	-------------

Náklady: materiál, služby, energie 1 530,00 Kč  
 DPP 2 550,00Kč  
 Zisk: 3 420,00 Kč

Provozování této činnosti závisí na zájmu žáků, který nelze předem odhadnout.

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

Výnosy ze služeb spojených s pronájmy tělocvičen 62 060,00 Kč

Náklady: materiál, služby, energie, odpisy 20 945,25 Kč  
 platy + zákonné odvody 3 826,34 Kč

Zisk: 37 288,41 Kč

V září 2022 byla provedena demolice tělocvičen a byla zahájena výstavba nové haly, která by měla být ukončena na podzim roku 2023. V budoucnu předpokládáme využití nové sportovní haly také pro doplňkovou činnost.

Okruh doplňkové činnosti	Rok	Náklady	Výnosy	Zisk/ztráta
Hostinská činnost (Org. 0001)	2022	9 747,11 Kč	10 688,00 Kč	940,89 Kč
	2021	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	2020	2 541,60 Kč	2 836,00 Kč	294,40 Kč
	2019	1 586,63 Kč	1 739,00 Kč	152,37 Kč
Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování (Org. 0002)	2022	59 704,98	104 300,00 Kč	44 595,02 Kč
	2021	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	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
Kopírovací práce (Org. 0004)	2022	106,17 Kč	312,00 Kč	205,83 Kč
	2021	430,66 Kč	657,00 Kč	226,34 Kč
	2020	286,34 Kč	280,50 Kč	-5,84 Kč
	2019	6 090,95 Kč	6 749,00 Kč	658,05 Kč
Pronájem majetku (Org. 0003)	2022	43 871,10 Kč	84 208,52 Kč	40 337,42 Kč
	2021	20 540,66 Kč	36 205,97 Kč	15 665,31 Kč
	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
Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy (Org. 0007)	2022	4 080,00 Kč	7 500,00 Kč	3 420,00 Kč
	2021	1 920,00 Kč	2 500,00 Kč	580,00 Kč
	2020	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	2019	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti (Org. 0006)	2022	24 771,59 Kč	62 060,00 Kč	37 288,41 Kč
	2021	19 431,86 Kč	43 560,00 Kč	24 128,14 Kč
	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

## 7. Peněžní fondy

### Fond odměn

počáteční stav k 1. 1. 2022	100 514,00 Kč
příděl z HV	0,00 Kč
příděl – finanční dar	0,00 Kč
použití fondu	0,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2022</b>	<b>100 514,00 Kč</b>

Fond odměn v roce 2022 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. 2022	95 033,20 Kč
základní příděl	618 105,66 Kč
čerpání	684 661,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2022</b>	<b>28 477,86 Kč</b>

Čerpání: § 7 Stravování 205 580,00 Kč; § 8 Rekreace 139 050,00 Kč; § 9 Kultura, tělovýchova a sport 43 304,00 Kč; § 12 Penzijní připojištění a pojistné na soukromé životní pojištění 246 000,00 Kč; § 13 Příspěvek odborové organizaci 3 929,00 Kč; § 14 Dary (věcné a peněžní) k životnímu jubileu 12 000,00 Kč a § 4 příspěvek na dioptrické brýle a dentální hygienu 34 798,00 Kč. Fond je plně kryt.

### Rezervní fond ze zlepšeného HV

počáteční stav k 1. 1. 2022	101 441,17 Kč
příděl do fondu z HV	1 524,18 Kč
čerpání	8 170,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2022</b>	<b>94 795,35 Kč</b>

Rezervní fond ze zlepšeného HV byl využit na rozvoj činnosti (na nákup žákovských židlí) – daňová úspora z předcházejícího roku. Fond je plně kryt.

### Rezervní fond z ostatních titulů

Fond je tvořen účelovými prostředky poskytnutými v průběhu roku na financování aktivit školy. V roce 2022 škola uskutečnila nákup učebnic, který byl dofinancován finančním darem ve výši 5 000,00 Kč. Nákup židlí do biologické laboratoře byl dofinancován darem ve výši 50 000,00 Kč,

na podporu a rozvoj vedoucích centra DofE škola získala 3 000,00 Kč a na dofinancování pobytových nákladů žáků v rámci projektu „Kraj známý i neznámý“ byl určen dar 10 000,00 Kč.

V průběhu roku byl fond tvořen finančními dary těchto organizací: **5 000 Kč** (Třinecké železárny, a.s.); **50 000 Kč** (ENVIFORM, a.s.); **10 000 Kč** (Eneq solution s.r.o.); **3 000 Kč** (The Duke of Edinburghs International Award Czech Republic Foundation, o.p.s.); **49 900 Kč** (fyzická osoba); **26 000 Kč** (The Duke of Edinburghs International Award Czech Republic Foundation, o.p.s.); **12 000 Kč** (fyzická osoba); **20 000 Kč** (fyzická osoba), **11 000 Kč** (fyzická osoba).

počáteční stav k 1. 1. 2022	0,00 Kč
příděl – finanční dary účelové	143 900,00 Kč
příděl – finanční dary neúčelové	43 000,00 Kč
čerpání	68 000,00 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2022</b>	<b>118 900,00 Kč</b>

#### Přehled přijatých finančních darů v letech 2019–2022:

	Rok			
	2019	2020	2021	2022
<b>Finanční dary</b>	469 871 Kč	320 308 Kč	114 240 Kč	186 900 Kč

#### Fond investic

počáteční stav k 1. 1. 2022	<b>954 546,90 Kč</b>
tvorba fondu:	
z odpisů	513 392,20 Kč
investiční dotace zřizovatele	1 054 180,00 Kč
čerpání fondu:	
Rekonstrukce střechy a zatepl. fasády (TZ, rekonstrukce, modernizace)	554 180,00 Kč
Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00 Kč
Opravy a údržby	88 406,09 Kč
<b>konečný stav k 31. 12. 2022</b>	<b>1 879 533,01 Kč</b>

Ve sledovaném období zřizovatel poskytl investiční příspěvek ve výši 1 054 180 Kč (akce „Rekonstrukce střechy a zateplení fasády“ poskytnutá odborem investičním a majetkovým: 554 180,00 Kč; akce „Na podporu modernizace a rozvoje ICT“ poskytnutá odborem školství, mládeže a sportu: 500 000 Kč). Finanční prostředky na podporu modernizace a rozvoje ICT nebyly v roce 2022 čerpány. Časová použitelnost příspěvku je do 31. 10. 2023. Fond investic byl zapojen do oprav ve výši 88 406,09 Kč. Pro rok 2022 nebyl organizaci uložen odvod do rozpočtu kraje.

## 8. Pohledávky

Organizace eviduje k 31. 12. 2022 pouze krátkodobé pohledávky ve výši 978 268,91 Kč, které budou v roce 2023 vypořádány. Krátkodobé pohledávky jsou tvořeny účty:

- 311 Odběratelé	10 407,75 Kč
- 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	599,98 Kč
- 346 Pohledávky za vybranými ústřed. vlád. institucemi	108 723,01 Kč
- 381 Náklady příštích období	176 226,67 Kč
- 385 Příjmy příštích období	20 489,40 Kč
- 388 Dohadný účet aktivní	660 013,10 Kč
- 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	1 809,00 Kč

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky. Odběratelé školy tvoří zůstatek na účtu 311, jedná se o fakturu za pronájem a dobropisy za plyn, elektrickou energii a služby, které budou uhrazeny v roce 2023. Organizace nemá stanovenou hladinu významnosti pro časové rozlišení. U nákladů příštích období je nejvýraznější položkou licence antivirového softwaru ESET za 53 488,62 Kč, upgrade programu Bakaláři za 34 800,00 Kč, rozšiřující studium zaměstnance hrazené zaměstnavatelem 10 000,00 Kč, licence firewallu FortiGate za 19 323,09 Kč a outsourcing za 21 679,17 Kč. Zbývající položka je tvořena převážně předplatným na rok 2023. Ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 1 809,00 Kč tvoří doplatky režie za neodhlášené obědy.

Organizace eviduje k 31. 12. 2022 pohledávku po lhůtě splatnosti do 30 dnů, a to ve výši 5 471,64 Kč. Jedná se o odběratelskou fakturu, která byla uhrazena v lednu 2023 (3 dny po dni splatnosti).

## 9. Závazky

Organizace eviduje k 31. 12. 2022 krátkodobé závazky ve výši 4 607 124,72 Kč a dlouhodobé závazky ve výši 510 835,28 Kč. Krátkodobé závazky budou vypořádány v roce 2023.

Krátkodobé závazky jsou tvořeny účty:

- 321 Dodavatelé	96 391,87 Kč
- 324 Krátkodobé přijaté zálohy	675 796,84 Kč
- 331 Zaměstnanci	2 097 479,00 Kč
- 333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	19 600,00 Kč
- 336 Sociální zabezpečení	805 538,00 Kč
- 337 Zdravotní pojištění	347 861,00 Kč



- 342 Ostatní daně, poplatky	202 385,00 Kč
- 374 Krátkodobá přijatá záloha na transfer	62 800,00 Kč
- 383 Výdaje v příštích obdobích	222 859,68 Kč
- 384 Výnosy v příštích období	14 974,73 Kč
- 389 Dohadné účty pasivní	27 751,00 Kč
- 378 Ostatní krátkodobé závazky	33 687,00 Kč

Jedná se o krátkodobé závazky z obchodních vztahů. Na účtu 321 evidujeme běžné závazky z provozu (2 dodavatelské faktury za služby v celkové výši 5 520,78 Kč), které budou uhrazeny počátkem roku 2023, a u investičních dodavatelů pozastávky ve výši 90 871,00 Kč (76 351,00 Kč smluvní pozastávka související s investiční akcí „Přístavba tělocvičny – projektová příprava“, která bude financována z investičního příspěvku z rozpočtu zřizovatele, a pozastávka 14 520,00 Kč související s přípravou stavby „Revitalizace budovy gymnázia – projektová příprava“, která bude na základě trojdohody v roce 2023 převedena na kraj). Dále evidujeme přijaté zálohy na stravné ve výši 423 638,00 Kč, na lyžařské kurzy (250 000,00 Kč), na plavecký kurz (177,34 Kč), na kopírky (1 550,50 Kč) a na čipy (431,00 Kč). 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 12/2022). Krátkodobé přijaté zálohy na transfer se skládají z poskytnutých záloh na financování výdajů na DofE (15 000,00 Kč), 40 000,00 Kč (Statutární město Třinec) a 7 800,00 (Národní plán obnovy – doučování). Dohadný účet pasivní (27 751,60 Kč) je tvořen vzniklými závazky z obchodních vztahů (dohadná položka za vodné, stočné 10–12 /2022, plyn 12/2022). Výdaje příštích období jsou tvořeny fakturovanými náklady věcně a časově souvisejícími s rokem 2022, ale jejich úhrada je provedena až v roce 2023. Jedná se o náklady za prosinec 2022, např. náklady za tepelnou energii (130 806 Kč), za el. energii (48 962,54 Kč), internet (7 590,00 Kč), pronájem kopírovacích strojů a zhotovení kopií (15 920,00 Kč), zpracování mezd (9 882,00 Kč) a další drobné služby (telefonní poplatky, odvoz odpadů, služby BOZP atd.).

Dlouhodobé závazky jsou tvořeny dlouhodobou zálohou na vratné čipy (pro vstupy do tělocvičen a školy), dlouhodobou zálohou na projekt Moderní škola 21. století (č. 2020-1-CZ01-KA101-077695):

- 455 Dlouhodobá přijatá záloha	7 970,00 Kč (čipy)
- 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	502 865,28 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.

Finanční úřad pro Moravskoslezský kraj, oddělení kontroly zvláštních činností III, zahájil dne 31. 3. 2022 daňovou kontrolu podle ustanovení § 88a) zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů. Předmětem daňové kontroly byly okolnosti rozhodné pro správné zjištění a případné stanovení odvodu za porušení rozpočtové kázně dle § 44 a 44a) zákona č. 218/200 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění účinném do 31. 12. 2021 (rozpočtová pravidla) u peněžních prostředků poskytnutých Ministerstvem pro místní rozvoj ČR na základě Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D03G000639 č. j. CZ.06.2.67/0.0/0.0/16\_066/0005667 na akci „Modernizace chemické laboratoře“.

Rozsah kontroly byl omezen na dodržení podmínek čerpání poskytnutých finančních prostředků. Kontrolovány byly veřejné zakázky, účetní doklady (faktury), majetek pořízený (i částečně) z dotace, postupy dodržování metodického pokynu projektu, podíl dotace a vlastních zdrojů na celkových způsobilých výdajích stanovených v rozhodnutí, kontrola udržitelnosti zachovávání účelu dotace a udržování indikátorů.

Kontrolou nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ve smyslu ustanovení § 44 odst.1 zákona č. 218/2000Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění účinném do 31. 12. 2021.

V roce 2022 proběhla inspekční činnost provedená Českou školní inspekcí, Moravskoslezským inspektorátem v termínech 24. 5. 2022, 26. 5. – 27. 5. 2022 a 30. 5. 2022. Inspekční činnost byla zahájena podle § 174 odst. 2 písm. b) až d) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Předmětem inspekční činnosti bylo:

- zjišťování a hodnocení podmínek, průběhu a výsledků vzdělávání podle školních vzdělávacích programů,
- zjišťování a hodnocení naplnění školních vzdělávacích programů,
- kontrola dodržování vybraných ustanovení právních předpisů, které se vztahují k poskytování vzdělávání a školských služeb.

Předmětem kontrolní činnosti byla také dokumentace stanovená pro kontrolu školního stravování, dokumentace k finančním podmínkám školy vedená ve školním roce 2020/2021 a 2021/2022, personální dokumentace pedagogických pracovníků, výkaz P1c-01 o evidenčním počtu zaměstnanců v regionálním školství k 30. 9. 2021 (výkaz slouží k stanovení finančních prostředků na platy). Kontrolou nebylo zjištěno porušení.

## **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 **54,75 osob**, z toho povinný podíl 4 % jsou **2,19 osob**. Tuto povinnost jsme splnili odběrem výrobků a služeb ve výši 673 920,18 Kč bez DPH (přepočteno na **2,44 osob**).

## **F) Poskytování informací podle zákona o svobodném přístupu k informacím**

Výroční zpráva o poskytování informací za rok 2022 byla vypracována podle § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

- Počet podaných žádostí o informaci: 3
- 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, Třinec, příspěvkové organizace bude projednána školskou radou 29. 3. 2023. Zaměstnanci příspěvkové organizace budou se zprávou seznámeni dne 21. 3. 2023.

## 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 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 uvařených obědů v letech 2018–2022

Rok	2018	2019	2020	2021	2022
Celkový počet obědů	57 140	54 763	24 581	31 610	61 191

V roce 2022 již školní jídelna fungovala v neomezeném provozu. Zájem žáků a zaměstnanců o obědy vzrostl. Z důvodu růstu cen potravin jsme museli přistoupit do 1. 9. 2022 k navýšení ceny obědů.

### 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

Cena obědů od 1. 1. 2021 do 31. 8. 2022:

1.1.2021–31.8.2022	Cena oběda	V tom zahrnuté náklady na:	
		potraviny	režijní náklady
Zaměstnanci	102,00 Kč	35,00 Kč	67,00 Kč
Žáci I. stupně	96,00 Kč	29,00 Kč	67,00 Kč
Žáci II. stupně	98,00 Kč	31,00 Kč	67,00 Kč

Cena obědů od 1. 9. 2022 do 31. 12. 2022:

1. 9.-31.12.2022	Cena oběda	V tom zahrnuté náklady na:	
		potraviny	režijní náklady
Zaměstnanci	107,00 Kč	40,00 Kč	67,00 Kč
Žáci I. stupně	100,00 Kč	33,00 Kč	67,00 Kč
Žáci II. stupně	102,00 Kč	35,00 Kč	67,00 Kč

### Zdroje financování obědů

Obědy žáků i zaměstnanců jsou dotovány státem.

1. 1.–31. 8. 2022	Cena oběda	Náklady organizace	FKSP	Doplatek strážníka
Zaměstnanci, důchodci	102,00 Kč	67,00 Kč	20 Kč	15 Kč
Žáci I. stupně	96,00 Kč	67,00 Kč	-	29 Kč
Žáci II. stupně	98,00 Kč	67,00 Kč	-	31 Kč
1. 9.–31. 12. 2022	Cena oběda	Náklady organizace	FKSP	Doplatek strážníka
Zaměstnanci, důchodci	107,00 Kč	67,00 Kč	20 Kč	20 Kč
Žáci I. stupně	100,00 Kč	67,00 Kč	-	33 Kč
Žáci II. stupně	102,00 Kč	67,00 Kč	-	35 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
2018	63	188	44	295
2019	65	172	43	280
2020	50	123	37	210
2021	38	86	39	133
2022	56	173	45	274

## Počty výdejních dnů v letech 2019–2022

Rok	Počet výdejních dnů pro žáky školy	Počet výdejních dnů pro zaměstnance školy
2019	191	196
2020	108	161
2021	193	201
2022	195	201

V Třinci dne 15. března 2023  
Č.j.: GyTř/478/2023

Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.  
ředitelka gymnázia

### Přílohy

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