

ZPRÁVA O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2023



Příspěvková organizace
Město Moravská Třebová



GYMNÁZIUM, TŘINEC,
PŘÍSPĚVKOVÁ
ORGANIZACE

Obsah

A) Základní údaje	3
B) Vyhodnocení plnění úkolů	7
C) Rozbor hospodaření.....	8
1. Výnosy, náklady a výsledek hospodaření	8
1.1 Výnosy	8
1.1.1 Výnosy v hlavní činnosti.....	11
1.1.2 Výnosy v doplňkové činnosti	15
1.2 Náklady	15
1.2.1 Náklady v hlavní činnosti.....	22
1.2.2 Náklady v doplňkové činnosti.....	26
1.3 Výsledek hospodaření	26
2. Čerpání účelových dotací	27
2.1 Závazný ukazatel.....	27
2.2 Neinvestiční dotace z MŠMT.....	30
2.3 Neinvestiční příspěvky zřizovatele	33
2.4 Ostatní účelové dotace.....	35
3. Mzdové náklady, průměrný plat.....	38
4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření	43
5. Péče o spravovaný majetek	45
6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.....	55
7. Peněžní fondy.....	57
8. Pohledávky	59
9. Závazky	60
D) Výsledky kontrol	61
E) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti ...	61
F) Poskytování informací podle zákona o svobodném přístupu k informacím	62

G) Informace o termínu a způsobu seznámení se zprávou o činnosti	62
H) Informace o závodním stravování a školní jídelně.....	63

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 2771/117, 702 18 Ostrava, IČ: 70890692.

Adresa pro dálkový přístup: www.gymtri.cz

Vedení školy:

- ředitelka školy: Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.
- statutární zástupkyně ředitelky školy: 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 2022/2023 a 2023/2024:

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

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

Šestiletý denní obor (kód 79-41-K/61) škola již od školního roku 2022/2023 neposkytuje.

Vývoj počtu žáků na gymnáziu:

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

Kód oboru	Školní rok					
	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024
79-41-K/41	239	237	238	242	243	244
79-41-K/61	122	90	60	29	0	0
79-41-K/81	119	149	179	207	235	235
Celkem	480	476	477	478	478	479

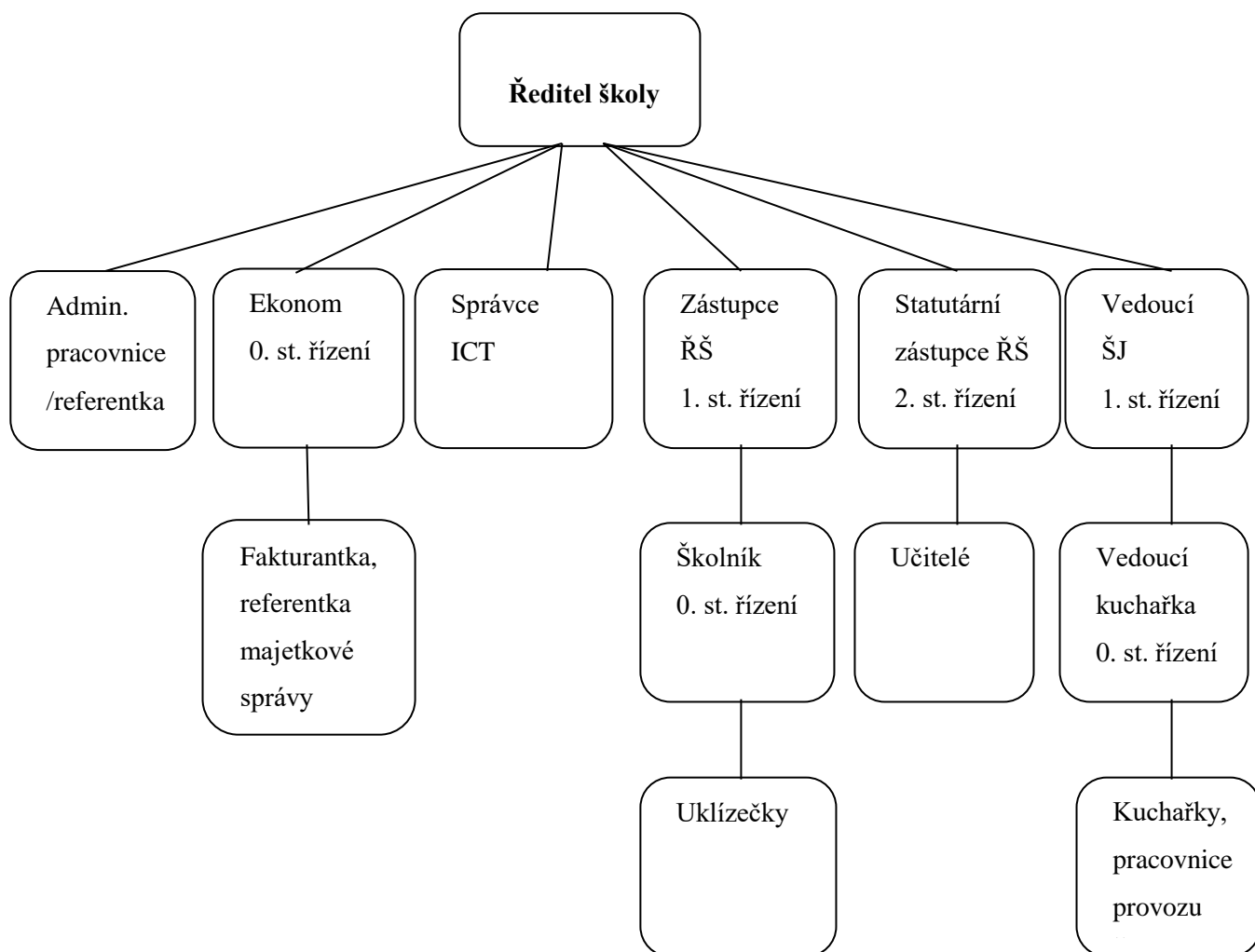
Do šestiletého gymnázia (obor 79-41-K/61) se přijímalo naposledy v roce 2016. Studium v tomto oboru skončilo ve školním roce 2021/2022 a bylo plně nahrazeno osmiletým studijním programem. Postupně se počet tříd školy ustálil na 16 (8 tříd čtyřletého a 8 tříd osmiletého studia). Celkový počet žáků na škole svědčí o velkém zájmu o gymnaziální typ studia, průměrná naplněnost tříd je 29,94 žáka na třídu.

Organizační struktura:

Organizace se člení na tyto organizační útvary:

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

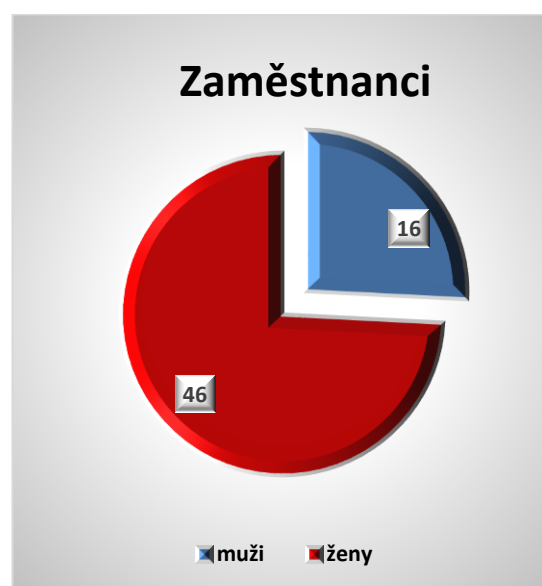
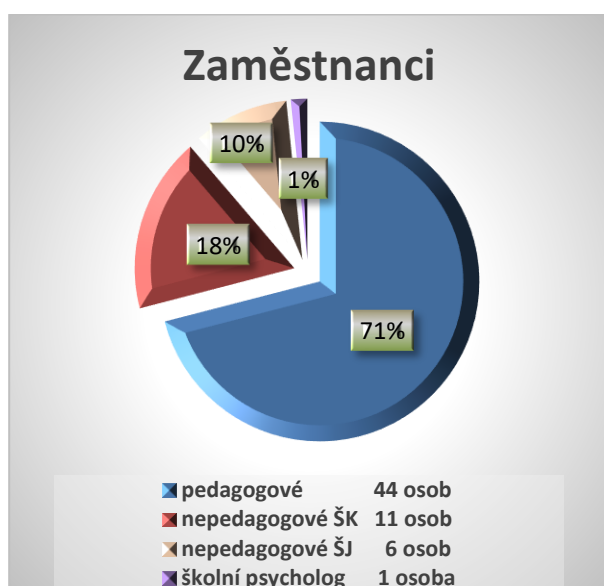
S ohledem na dostavbu nové tělocvičny byla v průběhu roku 2023 provedena drobná změna organizační struktury na provozním úseku. Nová organizační struktura platná od 8/2023:



Počty zaměstnanců příspěvkové organizace:

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2023 činil 62 osob, z toho bylo 46 žen a 16 mužů. Pedagogických pracovníků bylo 44, 1 školní psycholog na 0,2 úvazku (financovaný z projektu Šablony OP JAK), nepedagogických pracovníků 17 (z toho 1 správce ICT, 1 ekonomka, 1 administrativní pracovnice, 1 fakturantka a referentka majetkové správy, 6 uklízeček, 1 školník a 6 pracovníc ve školní jídelně). Na provozním úseku převládají pracovníci se zkrácenými úvazky. Do tohoto počtu není zahrnuta 1 zaměstnankyně na rodičovské dovolené.

Počty zaměstnanců k 31. 12. 2023:



Vývoj ukazatele zaměstnanosti v HČ a DČ (ze všech zdrojů financování) za období 2020–2023:

Kategorie zaměstnanců		2020	2021	2022	2023
§ 3121	Pedagogičtí pracovníci	38,2943	39,0592	39,7105	40,2064
	Psycholog	0,0000	0,0000	0,0000	0,0151
Celkem pedagogičtí pracovníci		38,2943	39,0592	39,7105	40,2215
§ 3121	THP	2,4987	2,7500	2,7500	2,7500
	Provozní zaměstnanci	5,4888	5,4904	6,0991	5,4215
	Ostatní – správce ICT	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000
§ 3141	Pracovníci školní jídelny	5,3387	4,7075	5,1744	5,5000
Celkem nepedagogičtí pracovníci		14,3262	13,9479	15,0235	14,6715
Celkem v HČ		52,6205	53,0071	54,7340	54,8930
§ 3121	Provozní zaměstnanci	0,0112	0,0237	0,0237	0,0160
Celkem v DČ		0,0112	0,0237	0,0237	0,0160
Celkem HČ + DČ		52,6317	53,0308	54,7577	54,9090

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

Rok 2022 vykazuje oproti jiným obdobím vyšší celkový počet nepedagogických pracovníků. Příčinou byla složitá personální situace na úseku úklidu a ve školní jídelně, kdy jsme museli prostřednictvím zástupů řešit dlouhodobé nemocenské, a výběr nových zaměstnanců do školní jídelny. V roce 2023 došlo k nárůstu pedagogických pracovníků. Z důvodu zkvalitnění a individualizace vzdělávacího procesu jsme zavedli v některých předmětech tandemovou výuku. Pedagogický sbor byl také rozšířen o rodilého mluvčího z Velké Británie.

Počty pedagogů jsou omezeny stanoveným počtem Phmax, což je maximální týdenní počet hodin vyučování (v rozsahu podle rámcového vzdělávacího programu) financovaný ze státního rozpočtu. Phmax pro naši školu činí 876 hodin, přičemž ve školním roce 2022/2023 jsme učili 811 hodin a ve školním roce 2023/2024 učíme 838 hodin.

Příspěvková organizace měla pro rok 2023 v hlavní činnosti stanoven limit počtu zaměstnanců 56,09. Tento závazný ukazatel byl splněn. Psycholog je financován z projektových prostředků a do limitu se nezahrnuje.

Kategorie zaměstnanců		Limit počtu zaměstnanců	Skutečnost	Procento plnění
§ 3121	Pedagogičtí pracovníci	-	40,2064	-
Nepedagogičtí pracovníci				
§ 3121	THP	-	2,7500	-
	Provozní zaměstnanci	-	5,4215	-
	Ostatní – správce ICT	-	1,0000	-
§ 3141	Pracovníci školní jídelny	-	5,5000	-
Celkem		56,09	54,8779	97,83 %

§ 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 2022/2023 dle zákona č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v plném znění.

C) Rozbor hospodaření

Organizace se musela v roce 2023 vypořádat s negativními okolnostmi, které ovlivnily hospodaření jak v hlavní, tak doplňkové činnosti. Probíhala výstavba nové tělocvičny, která byla ukončena v říjnu 2023. V hlavní činnosti vznikly nové náklady z důvodu hledání vhodných prostor pro výuku tělesné výchovy a ve výnosech chyběly příjmy z pronájmu tělocvičen.

Na hospodaření nadále působily nepříznivé vlivy z předchozích let. Doznívaly důsledky protipandemických opatření, trvajícím válečným konflikt na Ukrajině vyvolal obrovskou energetickou krizi. Docházelo k extrémnímu nárůstu cen energií a inflace byla stále vysoká. Průměrná roční inflace činila 10,70 %, což je o 4,4 % méně než v roce 2022. Nárůst cen setrval na vysokých hodnotách, což se promítlo do cen služeb i ostatních nákladů.

1. Výnosy, náklady 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 jídelnu). Doplňkovou činnost škola provozuje v souladu se zřizovací listinou (viz část C 6).

1.1 Výnosy

Velkou část výnosů v roce 2023 tvoří transfery, jejichž podíl činí 93,21 % z celkových výnosů. Oproti minulému období došlo k nárůstu o 0,03 %. Výši transferů ovlivňuje zapojení do projektů a obdržení účelových prostředků z různých dotací. Také u žáků roste zájem o školní stravování. Tento zájem ovlivňuje vyšší výnosy ze stravování. V porovnání s rokem 2022 došlo u této činnosti k nárůstu o 244 000 Kč (za rok 2022 výnosy za stravování činily 2 024 621 Kč, za rok 2023 to bylo již 2 268 326 Kč). V roce 2023 organizace neprovozovala pronájmy sportovních zařízení v doplňkové činnosti (z důvodu výstavby nové tělocvičny), i přesto výnosy z doplňkové činnosti vzrostly o 35 000 Kč, tj. o 12 %. Tento nárůst je zapříčiněn velkým zájmem o pořádání přípravných kurzů pro žáky z 5. a 9. tříd ZŠ (viz část C 6).

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 % z výnosů za stravování). Čerpání fondů závisí na finančních darech tvořících rezervní fond a na zapojení ostatních fondů (fondu investic, FKSP a rezervního fondu tvořeného z HV). Ostatní výnosy z činnosti tvořily podíl na výnosech ve výši 0,35 %; tato

položka byla v roce 2022 ovlivněna bezúplatným nabytím zásob (antigenní testy) a náhradou škody pojistné události. Podíly výnosů z bankovních úroků činily 1,23 %; zde došlo k nárůstu o 0,57 %.

Přehled výnosů za organizaci (HČ+DČ) v roce 2023

v Kč

Výnosy celkem		2023		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Podíl v % (HČ+DČ)
		54 287 882,43	303 842,60	54 591 725,03
602	Výnosy z prodeje služeb	2 268 326,00	280 476,60	4,67 %
603	Výnosy z pronájmu	-	23 366,00	0,04 %
641	Smluvní pokuty a penále	-	-	0,00 %
648	Čerpání fondů	263 343,00	-	0,48 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	191 317,63	-	0,35 %
Výnosy z činnosti		2 722 986,63	303 842,60	5,54 %
662	Úroky	669 439,47	-	1,23 %
663	Kurzové zisky	11 805,18	-	0,02 %
Finanční výnosy		681 244,65	-	1,25 %
672	Výnosy z transferů	50 883 651,15	-	93,21 %

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

v Kč

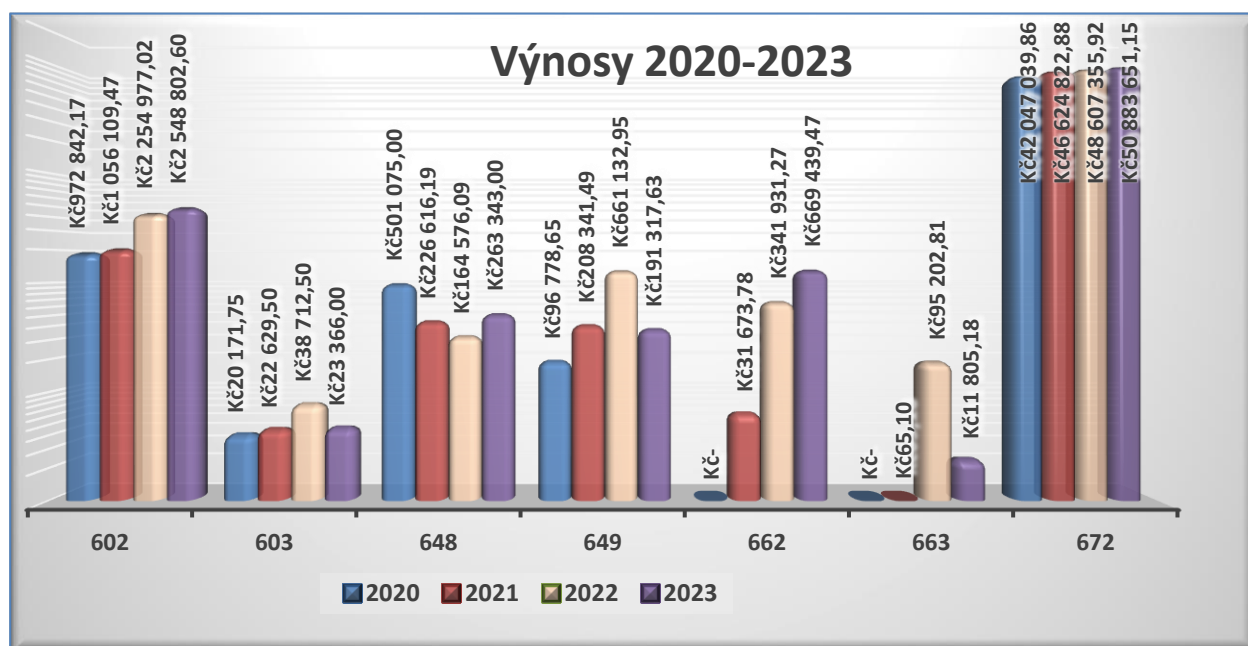
Výnosy celkem		2022		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Podíl v % (HČ+DČ)
		51 894 820,04	269 068,52	52 163 888,56
602	Výnosy z prodeje služeb	2 024 621,00	230 356,02	4,32 %
603	Výnosy z pronájmu	-	38 712,50	0,07 %
641	Smluvní pokuty a penále	-	-	0,00 %
648	Čerpání fondů	164 576,09	-	0,32 %
649	Ostatní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

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 %
Výnosy z činnosti		1 430 773,68	82 922,97	3,14 %
662	Úroky	31 673,78	-	0,07 %
663	Kurzové zisky	65,10	-	0,00 %
Finanční výnosy		31 738,88	-	0,07 %
672	Výnosy z transferů	46 624 822,88	-	96,79 %

Výnosy z prodeje služeb (602) a výnosy z pronájmů (603) byly v letech 2020–2021 ovlivněny mimořádnými epidemickými opatřeními. V druhé polovině roku 2022 a v roce 2023 se pronájmy tělocvičen nerealizovaly (doplňková činnost) z důvodu jejich demolice. V roce 2022 byly ostatní výnosy z činnosti ovlivněny pojistnou událostí ve výši 398 000 Kč.

Přehled výnosů za organizaci (HČ + DČ) v letech 2020–2023



Porovnání podílu výnosů (HČ + DČ) v letech 2020–2023

Výnosy celkem		Podíl v % (HČ+DČ)			
		2020	2021	2022	2023
		43 637 907,43 Kč	48 170 258,41 Kč	52 163 888,56 Kč	54 591 725,03 Kč
602	Výnosy z prodeje služeb	2,23 %	2,19 %	4,32 %	4,67 %
603	Výnosy z pronájmu	0,05 %	0,05 %	0,07 %	0,04 %
648	Čerpání fondů	1,15 %	0,47 %	0,32 %	0,48 %
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,22 %	0,43 %	1,27 %	0,35 %
662	Úroky	0,00 %	0,07 %	0,66 %	1,23 %
663	Kurzovní zisk	0,00 %	0,00 %	0,18 %	0,02 %
672	Výnosy z transferů	96,35 %	96,79 %	93,18 %	93,21 %

1.1.1 Výnosy v hlavní činnosti

Organizace obdržela příspěvky na pokrytí provozních nákladů od zřizovatele ve výši **6 919 000,00 Kč** (příspěvek zahrnuje i účelové neinvestiční dotace na pokrytí odpisů, na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ve školním roce 2023/2024 a nově vyčleněné prostředky na energie). Při ročním zúčtování byly vráceny nevyčerpané účelové prostředky na energie a odpisy ve výši 1 318 376,77 Kč. Dále organizace obdržela příspěvky a dotace MŠMT ve výši **44 395 490,00 Kč**. Organizace se zapojila do víceletého projektu v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský (dále jen projekt Šablony OP JAK), který bude ukončen 30. 4. 2025. Na realizaci projektu organizace obdržela dotaci ve výši **2 310 752,00 Kč**. Příspěvky a dotace jsou podrobně analyzovány v bodu C 2.4 Ostatní účelové dotace.

Hodnotící rok vykazuje v hlavní činnosti u výnosů celkem nárůst o 2 393 062,39 Kč. Výnosy z prodeje vlastních služeb vzrostly o 243 705,00 Kč (tyto výnosy jsou tvořeny z výnosu za stravování; školní jídelna). U čerpání fondů je evidován nárůst, a to o 98 766,91 Kč (čerpání rezervních fondů +163,18 000 Kč, fond FKSP +23,99 000 Kč, fond investic -88,41 000 Kč). Finanční dary byly použity na nákup vybavení, zajištění místního centra DofE a učebních pomůcek, viz část C 7.

Oproti roku 2022 ostatní výnosy z činnosti (účet 649) zachycují pokles o 469 815,32 Kč. Rok 2022 byl v této oblasti výnosů mimořádný, byl ovlivněn vyplacením pojistného plnění ve výši 398,16 tis. Kč a bezúplatným nabytím zásob 203,26 tis. Kč. V roce 2023 je zachycen pokles u bezúplatného nabytí zásob – antigenní testy a DDHM -157,83 tis. Kč; u náhrady škody od pojišťovny - 395,28 tis. Kč; ostatní výnosy +83,29 tis. Kč. U výnosů z transferů došlo k navýšení, a to o 2 276,295 tis. Kč. Nejvýraznější navýšení je zachyceno opět u položky příspěvky a dotace ze státního rozpočtu MŠMT (+ 1 756 201 Kč).

Príspevky a dotace ze státního rozpočtu MŠMT

v Kč

Neinvestiční dotace z MŠMT	ÚZ	Název	2023	2022	Změna
	33353	Přímé výdaje na vzdělávání	44 297 190	41 959 139	+ 2 338 051
	33086	Účelové prostředky na doučování (NPO)	78 300	119 150	- 40 850
	33088	Účelové prostředky na prevenci digitální propasti (NPO)	20 000	83 000	- 63 000
	33087	Účelové prostředky na digitální kompetenci (NPO)	-	478 000	- 478 000
	Celkem		44 395 490	42 639 289	+1 756 201

Dotace od zřizovatele na zajištění provozních nákladů byla v roce 2023 poprvé rozčleněna na dotaci na provozní náklady ÚZ 1 a na účelové prostředky na energie ÚZ 200.

Přehled vývoje vybraných příspěvků na provoz

v Kč

Neinvestiční příspěvek zřizovatele	ÚZ	Název	2023	2022	Změna
	1	Provozní náklady	3 072 000	3 705 000	-633 000
	200	Účelové prostředky na energie	1 881 109	-	+1 881 109
	205	Účelové prostředky na odpisy hmotného a nehmotného majetku	632 515	483 000	+ 149 515
Celkem		5 585 623	4 188 000	+1 397 623	

Hodnoty zaokrouhleny na celá čísla.

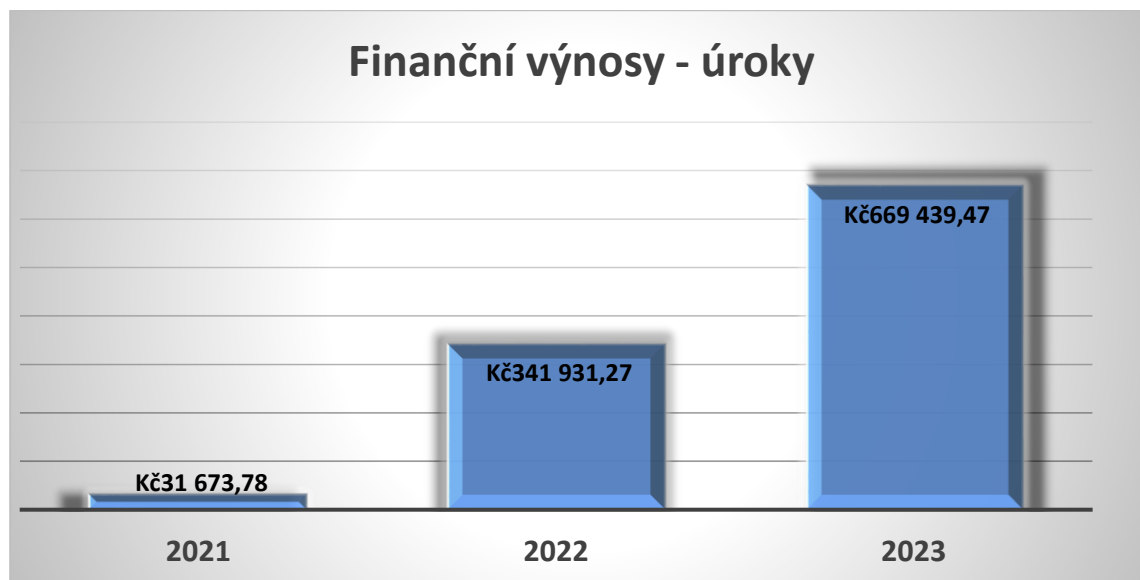
Vývoj výnosů z transferů je ovlivněn zapojením do projektů a získáním účelových dotací na provoz.

Výnosy v hlavní činnosti
v Kč

SÚ	2023	OdPa	vlastní zdroje	účelové prostředky,	účelové prostředky na provoz	účelové prostředky na provoz energie	účelové prostředky přímé výdaje na vzdělání	účelové prostředky přímé	účelové prostředky, projekty	Celkem HČ
			(ÚZ 5)	vč. obce (ÚZ 2)	(ÚZ 1, ÚZ 205, ÚZ 145)	(ÚZ 200)	(ÚZ 33353)	(ÚZ 33086, ÚZ 33088)	ÚZ (33092)	
602 Výnosy z prodeje služeb	Výnosy za stravování	31 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		31 41	2268326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2268326,00
648 Čerpání fondů	Čerpání RF (tvořený z HV)	31 21	29260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29260,00
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Čerpání RF (dary)	31 21	210086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210086,00
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Čerpání fondu FKSP	31 21	23997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23997,00
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti	Náhrada škod od pojišťovny	31 21	2886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2886,00
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bezúplatné nabytí (DDHN, zásob, OOP)	31 21	45735,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45735,73
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výnosy z doplatku režie (neodhlášené obědy)	31 21	13936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13936,00
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatní náhrady za ztráty, manka, škody	31 21	885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885,00
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Úhrada energie související se stavbou	31 21	114449,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114449,25
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatní drobné výnosy (sběr papíru, kovů; čipy; atd)	31 21	8915,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8915,65
		31 41	4510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4510,00
662 Úroky	Úroky	31 21	660123,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660123,16
		31 41	9316,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9316,31
663 Kurzovní zisky	Kurzovní zisky	31 21	11805,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11805,18
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672 Výnosy z transferů	Rozpuštění investičního transferu	31 21	280357,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280357,68
		31 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výnosy z transferů	31 21	0,00	50000,00	3196697,55	1665049,87	41428688,38	98300,00	560265,24	46999001,04
		31 41	0,00	0,00	519732,02	216058,79	2868501,62	0,00	0,00	3604292,43

Významným výnosem jsou finanční výnosy – úroky z bankovních účtů. Využili jsme nabídku zřizovatele a od poloviny roku 2021 jsme se zapojili do Bankovního produktu fiktivní Cash pooling.

Přehled vývoje finančních výnosů



Výnosy z transferů

Organizace obdržela v roce 2023 na provoz **6 919 000,00 Kč**, z toho ÚZ 1 – provozní náklady **3 072 000,00 Kč**, ÚZ 205 – na krytí odpisů DHM a DNM **662 000,00 Kč**, účelové prostředky ÚZ 145 (DofE) ve výši **15 000,00 Kč** (časová použitelnost u částky 15 000,00 Kč je do konce srpna 2024, v roce 2023 čerpáno 5 663,00 Kč) a ÚZ 200 na energie **3 170 000,00 Kč**. Účelové prostředky ÚZ 1 byly plně vyčerpány. Nevyčerpané prostředky na odpisy DHM a DNM a energie byly vráceny při ročním zúčtování v celkové výši **1 318 376,77 Kč**. Z roku 2022 byly dočerpány prostředky ÚZ 145 (DofE) ve výši 6 252,00 Kč. Dotace z MŠMT byly čerpány v plné výši **44 395 490,00 Kč**. Prostředky z projektu a grantu byly čerpány ve výši 610 265,24 Kč.

Výnosy z transferů v letech 2020–2023 v tis. Kč

672 Výnosy z transferů	2020	2021	2022	2023
na provoz (MSK)	4 041,40	4 095,43	4 321,64	5 597,53
ze státního rozpočtu (MŠMT)	37 010,88	41 128,65	42 639,29	44 395,49
neinvestiční projekty a granty	688,19	1 095,51	1 341,20	610,27
časové rozpuštění IT	306,57	305,23	305,23	280,36
Výnosy z transferů celkem	42 047,04	46 624,82	48 607,36	50 883,65

Předpokládaný vývoj vlastních příjmů

Výnosy z prodeje vlastních výrobků ze stravování v příštím období závisí na počtu strážníků. 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.

1.1.2 Výnosy v doplňkové činnosti

602	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (kopírovací práce, služby spojené s pronájmem učeben, mimoškolní výchova, kurzy)	280 476,60 Kč
-----	---	---------------

603	Výnosy z pronájmu	23 366,00 Kč
-----	-------------------	--------------

Celkem výnosy v DČ	303 842,60 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.

1.2 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 **81,64 %** mzdové náklady a zákonné sociální odvody (FKSP, náklady na povinné úrazové pojištění, sociální a zdravotní pojištění), které vzrostly o 0,59 %, náklady na potraviny **tvoří 4,16 %** (nárůst o 0,28 %), energie **3,75 %** (zaznamenán nárůst o 0,91 %, náklady na energie jsou ovlivněny investičními akcemi), náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku **1,90 %** (pokles o 0,11 %), odpisy **1,68 %** (nárůst o 11%), opravy **0,93 %** (pokles o 0,76 %), služby **2,59 %** (pokles o 0,30 %) a **3,35 %** tvoří ostatní náklady a cestovné (pokles o 0,72 %). Energetická krize a inflace měly negativní dopad na výši nákladů.

Na pokrytí běžných provozních nákladů v roce 2023 byl poskytnut zřizovatelem příspěvek na provoz ÚZ 1 ve výši 3 072 000,00 Kč, který již byl mimořádně navýšen o 107 000 Kč na pronájem prostorů pro zajištění hodiny TV (probíhala stále výstavba nové tělocvičny) a nově účelový příspěvek na energie ÚZ 200 ve výši 3 170 000,00 Kč. Účelové prostředky na energie byly

vyčerpány ve výši 1 881 108,66 Kč. Celkem z poskytnutých příspěvků na provozní náklady bylo čerpáno 4 953 108,66 Kč (ÚZ 1 a ÚZ 200), v roce 2022 to bylo 3 705 000,00 Kč (ÚZ 1, který zahrnoval i náklady na energie), tj. nárůst poskytnutých příspěvků na provoz o 33,69 %. Z dotací bylo použito v roce 2023 na pokrytí nákladů na energie (teplo, elektrická energie, plyn, vodné a stočné) celkem 1 881 921,09 Kč, v roce 2022 to bylo 1 414 122,91 Kč, tj. nárůst nákladů o 33,08 %. Náklady na srážkovou vodu činily 191 034,80 Kč, v roce 2022 to bylo 145 914,00 Kč, tj. nárůst o 30,92 %. V roce 2023 docházelo k nárůstu cen u poskytovatelů služeb a zboží (např. u svozu komunálního odpadu se projevilo nárůst o 15 %, u zpracování mezd nárůst o 14 %, odborné prohlídky a údržbu výtahu 15 % atd.)

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

Rok	Teplo			Elektrická energie		
	Spotřeba v GJ	Cena	Spotřeba v Kč	Spotřeba v MWh	Cena*	Spotřeba v Kč
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
2023	1 476,39	666,60 582,45	938 017,00 Kč	135,922	6,817	933 130,96 Kč

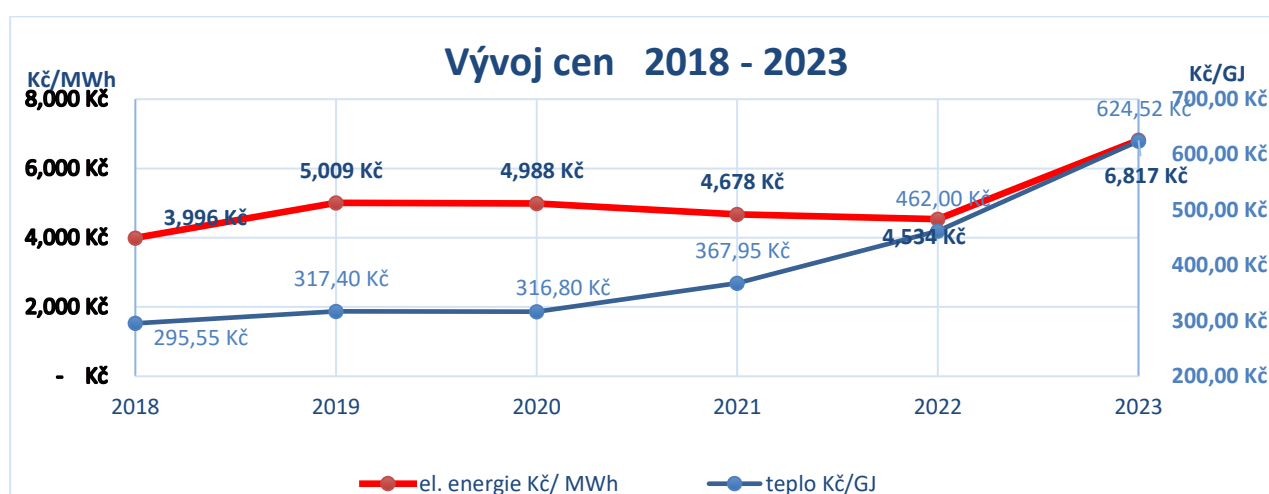
*průměrná roční cena

Organizace nemá vlastní energetické zdroje. Budova je zásobována teplem z výměňkové stanice (umístěné v hlavní budově), která je napojena na dálkové vytápění. Teplo dodává firma Distribuce tepla, a.s., Třinec. Cena tepla vzrostla na 666,50 Kč za 1 GJ. Od 1. 9. 2023 byla snížena na 582,45 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. Dodavatelem elektrické energie od 1. 1. do 30. 6. 2023 byla společnost Centropol Energy a.s. a od 1. 7. do 31. 12. 2023 opět Pražská plynárenská, a.s. Dodavatel plynu se nezměnil.

Vývoj ceny za teplo v letech 2019–2023

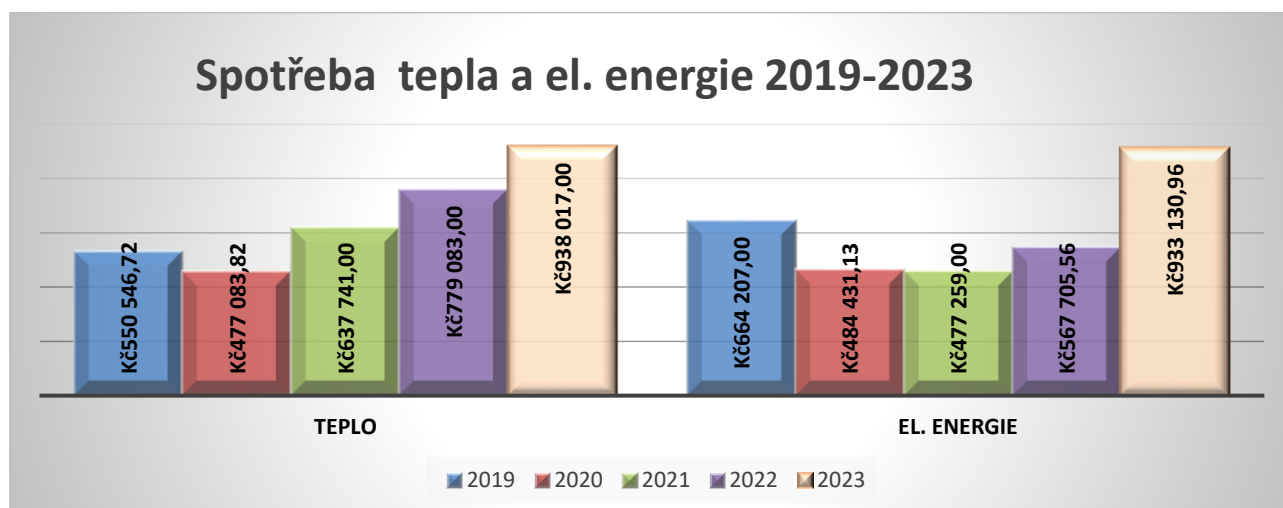
v Kč/GJ

Rok	Základ bez DPH	Sazba DPH	DPH	Konečná cena
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
Do 31. 8. 2023	606,00 Kč	10 %	60,60 Kč	666,60 Kč
Od 1. 9. 2023	529,50 Kč	10 %	52,95 Kč	582,45 Kč



Spotřebu elektrické energie v roce 2023 ovlivnily dvě investiční akce – „Přístavba tělocvičny“ a „Rekonstrukce střechy a zateplení fasády“, u kterých byl firmám umožněn odběr. Náklady byly následně přefakturovány (109 138,28 Kč).

Přehled nákladů na teplo a elektrickou energii v Kč (HČ + DČ)



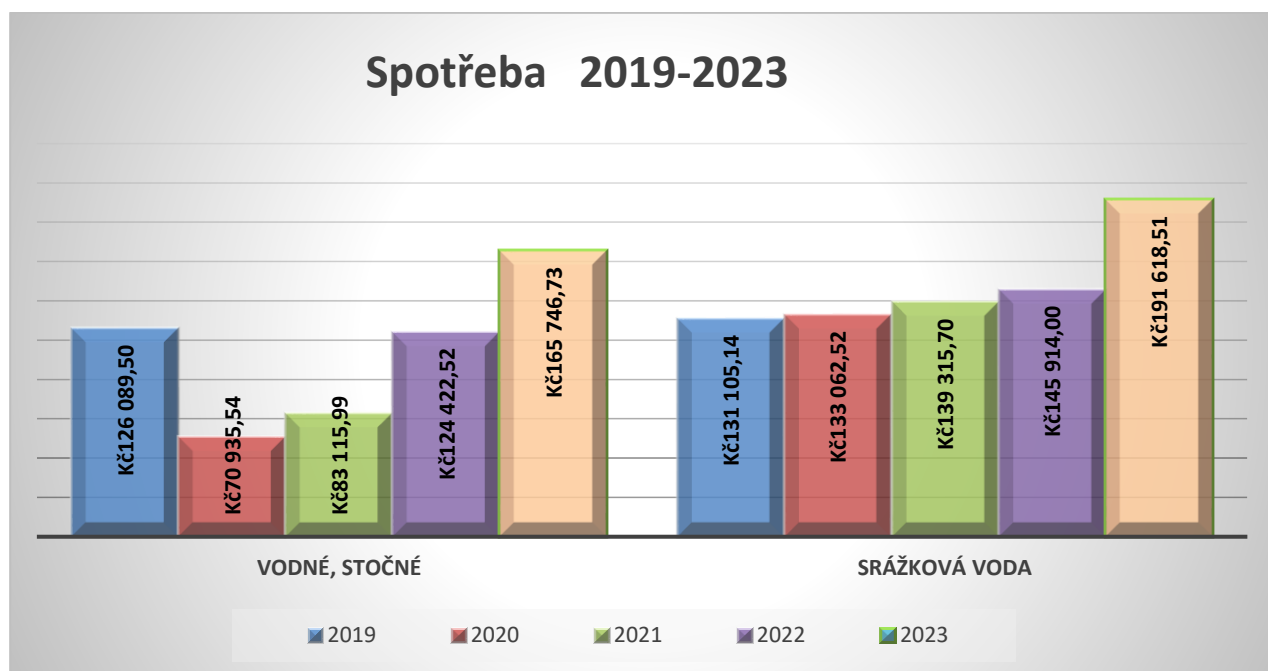
Dle zákona 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích máme povinnost platit za odvádění srážkových vod. Tato povinnost se vztahuje na dešťové vody, které jsou odvedeny do kanalizace. Dodavatelem jsou Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava, a.s.

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

Rok	Vodné, stočné			Srážková voda		
	Spotřeba m ³	Kč/m ³	Spotřeba v Kč	Spotřeba m ³	Kč/m ³	Spotřeba v Kč
2018	1514	81,08	122 750,12 Kč	3276	38,43	125 908,00 Kč
2019	1488	85,08	126 089,50 Kč	3276	40,02	131 105,14 Kč
2020	350	89,25	31 238,02 Kč	819	41,99	34 386,94 Kč
	465	85,37	39 697,52 Kč	2457	40,16	98 675,58 Kč
2021	919	90,39	83 115,99 Kč	3276	42,53	139 315,17 Kč
2022	1361	95,37	124 422,52 Kč	3252	44,87	145 914,00 Kč
2023	1401	118,52	166 746,73 Kč	3252	58,74	191 034,76 Kč
		120,68				

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 (HČ+DČ)



Přehled nákladů a zdroje financování v roce 2023

v Kč

SÚ	2022	účelové prostředky (ÚZ 1, 205, 200)	účelové prostředky, vč. obce (ÚZ 2)	vlastní zdroje (ÚZ 5)	účelové prostředky (ÚZ 145,)	účelové prostředky přímé (ÚZ 33353, 33086, 33088)	Neinvestiční dotace z veřejných rozpočtů OP JAK (ÚZ 33092)	Celkem HČ	Celkem DČ
501	Spotřeba materiálu	539 099,83	36 645,00	2 504 268,78	552,00	69 322,73	10 032,00	3 159 920,34	5 046,38
502	Spotřeba energie	1 881 921,09	0,00	115 006,65	0,00	0,00	0,00	1 996 927,74	49 878,45
511	Opravy a udržování	464 404,35	0,00	38 016,07	0,00	0,00	0,00	502 420,42	4 277,38
512	Cestovné	273 465,85	0,00	2 606,00	863,00	29 447,33	134 229,00	440 611,18	0,00
518	Ostatní služby	1 231 366,26	13 355,00	138 886,10	9 500,00	0,00	8 633,00	1 401 740,36	10 758,26
521	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	32 569 863,00	199 852,00	32 769 715,00	81 723,00
524	Zákonné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	10 890 422,00	2 607,00	10 893 029,00	1 465,
525	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	130 027,00	0,00	130 027,00	0,00
527	Zákonné sociální náklady	58 493,55	0,00	18 500,00	1 000,00	672 367,94	184 424,24	934 785,73	93,12
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	46 513,20	0,00	31,81	0,00	14 040,00	0,00	60 585,01	0,00
551	Odpisy DHM	633 852,57	0,00	280 357,68	0,00	0,00	0,00	914 210,25	2 933,05
558	Náklady z DDM	456 506,53	0,00	538 779,41	0,00	20 000,00	20 488,00	1 035 773,94	0,00
563	Kurzové ztráty	0,00	0,00	18 538,51	0,00	0,00	0,00	18 538,51	0,00
591	Daň z příjmu	0,00	0,00	127 193,35	0,00	0,00	0,00	127 193,35	0,00
	Celkem	5 585 623,23	50 000,00	3782184,36	11 915,00	44 395 490,00	560 265,24	54 385 477,83	156 174,64

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost, neinvestiční příspěvky zřizovatele (ÚZ 1, ÚZ 200, ÚZ 205, ÚZ 145), neinvestiční dotace z MŠMT (ÚZ 33353, z Národního plánu obnovy: ÚZ 33086, ÚZ 33088).

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
Celkem		4 188 000,00	1 223 165,11	3 719 479,49	133 643,00	42 639 289,00	118 031,01	52 021 607,61	142 280,95

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost, neinvestiční příspěvky zřizovatele (ÚZ 1, ÚZ 203, ÚZ 205, ÚZ 144, ÚZ 145), neinvestiční dotace z MŠMT (ÚZ 33353, z Národního plánu obnovy: ÚZ 33086, ÚZ 33087, ÚZ 33088), ÚZ 33063 Projekt Šablony II.

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
	Celkem	4 056 000,00	215 546,15	1 806 815,97	39 435,00	41 128 649,00	879 964,93	48 126 411,05	42 323,18

HČ – hlavní činnost, DČ – doplňková činnost, neinvestiční příspěvky zřizovatele (ÚZ 1, ÚZ 205, ÚZ 144, ÚZ 145), neinvestiční dotace z MŠMT (ÚZ 33353), ÚZ 33063 Projekt Šablony II.

1.2.1 Náklady v hlavní činnosti

Celkové náklady v hlavní činnosti činily **54 385 477,83 Kč**, z toho:

501 Spotřeba materiálu

3 159 920,34 Kč

Potravin 2 268 315,75 Kč; pohonné hmoty do sekačky 171,00 Kč; tonery 5 204,13 Kč; kancelářské potřeby 10 161,90 Kč; učebnice 40 062,00 Kč; knihy do knihovny a předplatné časopisů 74 388,12 Kč; hygienické, čisticí, dezinfekční a úklidové prostředky 198 145,14 Kč; vybavení lékárníček 2 144,00 Kč; materiál na opravu a údržbu 40 242,90 Kč (z toho materiál na opravu a údržbu ICT 15 560,07 Kč); DDHM pro provoz a výuku 368 588,01 Kč (žákovské židle 18 ks do jazykové učebny, stoly do auly 18 ks, kancelářské židle 12 ks, křesla a stolky do spol. prostorů, závěsy do dvou učeben, 5 ks projekčních pláten k dataprojektorům, 1 ks monitor, učební pomůcky do robotiky a chemie – programovací desky, chem. vybavení na pokusy; vybavení pro úklid – vysavače 2 ks, okenní čisticí tyče, regály; odpadkové koše, vybavení pro expedice DoFE, vybavení do školní jídelny atd.); materiál pro výuku (chemikálie, nálevky, křídly, baterie, kádinky, kapiláry atd.) 68 646,20 Kč; všeobecný materiál 72 681,68 Kč (z toho 14 974,73 Kč spotřeba antigenních testů, čipy 8 303,50 Kč atd.); materiál na propagaci 11 169,51 Kč.

502 Spotřeba energie

1 996 927,74 Kč

S ohledem na dění v oblasti energetiky, zejména na zvyšující se náklady na energii, byly finanční prostředky na energii vyčleněny z příspěvku na provozní náklady ÚZ 1 a poskytnuty účelově pod ÚZ 200. V rámci výstavby nové tělocvičny a při rekonstrukci střechy a zateplení fasády bylo umožněno stavebním firmám na základě dohod o úhradě spotřeby energie odebírat od školy elektrickou energii, vodu a teplo. Spotřeba byla firmám fakturována měsíčně (ÚZ 5). Spotřeba elektrické energie oproti roku 2022 vzrostla ze 128,194 MWh na 135,922 MWh; došlo k zvýšení o 7,728 MWh (po odečtení spotřeby stavby 13,55 MWh organizace dosáhla roční úspory 5,822 MWh). Roční průměrná cena se zvýšila z 4,534 Kč/MWh na 6,817 Kč/MWh, tj. nárůst o 50,35 % (průměrná cena za 1 MWh v r. 2021 byla 4,678 Kč). Cena vodného a stočného vzrostla z 95,37 Kč/m³ na 118,88 Kč/m³. Srážková voda se od roku 2015 účtuje jako služby (srážková voda 191 034,80 Kč). V roce 2023 se protopilo 1 476,39 GJ, tj. o 209,94 GJ méně než v předcházejícím roce. Tato úspora vznikla úspornými opatřeními a nefunkčností tělocvičen. Nová tělocvična se začala využívat od listopadu 2023, a to pouze v rámci výuky.

Celkem byla v roce 2023 přefakturována energie stavebním firmám ve výši 114 449,25 Kč. To je oproti roku 2022 o 96 306,76 Kč více.

Výše nákladů na energie

v Kč

	2022	2023	Rozdíl	Vývoj
Elektrická energie ÚZ 1 pro rok 2022, ÚZ 200+ ÚZ 1 pro rok 2023	521 899,24	787 064,55	+265 165,31	+50,81 %
Elektrická energie ÚZ 5 přefakturováno	18 047,12	109 138,28	+91 091,16	+504,74 %
Vodné, stočné ÚZ 1 pro rok 2022, ÚZ 200+ ÚZ 1 pro rok 2023	124 327,15	158 678,16	+34 351,01	+27,63 %
Vodné, stočné ÚZ 5 přefakturováno	95,37	3 231,18	+3 135,81	+3288,05 %
Teplo ÚZ 1 pro rok 2022, ÚZ 200 pro rok 2023	762 043,50	926 825,58	+164 782,08	+21,62 %
Teplo ÚZ 5 přefakturováno	0,00	2 079,79	+2 079,79	
Plyn ÚZ 1 pro rok 2022, ÚZ 200+ÚZ 5 pro rok 2023	5 853,02	9 910,20	+4 057,18	+69,32 %
Celkem	1 432 265,40	1 996 927,74	+564 662,34	

Výše nákladů na energie

v Kč

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

Organizace se snaží stále provádět opatření, která by vedla ke snížení spotřeby tepla a elektrické energie. V návaznosti na rok 2022 byla provedena další výměna zářivek a oprava osvětlení v prostorách školy. Reguluje se vytápění ve třídách a na chodbách. Bylo nakoupeno a namontováno 50 ks termostatických hlavic k radiátorům na školních chodbách.



511 Opravy a udržování**502 420,42 Kč**

Náklady ve výši 388 976,10 Kč byly vynaloženy na opravu a údržbu nemovitého majetku (oprava osvětlení na chodbách a ve společných prostorách, výměna LED zářivek 141 902,75 Kč; oprava 35 ks nouzového osvětlení 60 671,82 Kč; oprava netěsnosti na výměňkové stanici 5 233,25 Kč; čištění ucpané kanalizace 9 535,02 Kč; výmalba tříd a dalších prostorů 41 320,60 Kč; výměna koberce v jazykové učebně 34 797,00 Kč; oprava vestavěné skříně v jazykové učebně 16 704,13 Kč; oprava žaluzií 29 330,40 Kč; oprava dveří 4 167,00 Kč atd.). Oprava LCD činila 4 800,00 Kč. Náklady na opravy a údržbu strojů, přístrojů a ostatního movitého majetku činily 52 595,57 Kč: oprava keramické pece 16 698,00 Kč; oprava konvektomatu 13 479,40 Kč (ŠJ); oprava varných kotlů 15 325,86 Kč (ŠJ); oprava ohřívacího vozíku 2 928,20 Kč (ŠJ). Náklady na opravu výtahu (výměna vypínačů STOP 27 920,75 Kč) a náklady na opravu a údržbu ostatního movitého majetku 28 128,00 Kč. V roce 2023 nebyl do oprav zapojen fond investic.

512 Cestovné**440 611,18 Kč**

Tuzemské cestovní náhrady související s doprovodem žáků (na školní exkurze, soutěže, turistický kurz, adaptační pobyt žáků prvních ročníků) činily 194 529,14 Kč, náhrady související se vzděláváním pracovníků 134 635,63 Kč (z projektu Šablony OP JAK financováno 110 226,00 Kč) a další cestovní náhrady související s výkonem práce 25 873,00 Kč. Cestovné k zahraničním aktivitám v rámci projektu Šablony OP JAK činilo 24 003,00 Kč (mobilita zaměstnanců, výjezdy žáků) a doprovod žáků v rámci školních aktivit 61 570,41 Kč (turistický kurz, exkurze do Osvětimi, exkurze do Vídně a Anglie).

518 Ostatní služby**1 401 740,36 Kč**

Další náklady vyplývají ze smluvních vztahů a běžných služeb zajišťujících chod školy: služby pošt 18 147,00 Kč; internet 91 080,00 Kč; telefony 26 284,29 Kč; pronájmy 133 907,66 Kč; zpracování mezd 126 557,40 Kč; likvidace odpadů 43 942,90 Kč; revize a odborné prohlídky 117 759,34 Kč (elektrorevize, revize plynu, hasicích přístrojů, výtahů, náradí v TV atd.); praní prádla 70 624,90 Kč; náklady na softwarové služby 174 234,10 Kč; poradenské služby v BOZP 29 028,60 Kč; srážková voda 191 034,80 Kč; deratizace 1 837,45 Kč; bankovní a jiné poplatky 2 155,00 Kč; tiskové služby kopírování 119 618,51 Kč; nájem – kopírky, tiskárny 84 593,88 Kč; ostatní služby v rámci projektu OP JAK 8 633,00 Kč; ostatní služby 162 301,53 Kč.

521 Mzdové náklady**32 769 715,00 Kč****524 Zákonné sociální pojištění****10 893 029,00 Kč****525 Jiné sociální pojištění (povinné úrazové pojištění zaměstnanců)****130 027,00 Kč**

527 Zákonné sociální náklady**934 785,73 Kč**

Příděl do FKSP činil 649 483,20 Kč, náklady na pracovní lékařské prohlídky 7 800,00 Kč, výdaje na BOZ zaměstnanců 46 622,23 Kč; náklady na školení a vzdělávání 230 880,00 Kč (zahrnuje náklady související s projektem Šablony OP JAK ve výši 184 270,00 Kč).

551 Odpisy dlouhodobého majetku**914 210,25 Kč****558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku****1 035 773,94 Kč**

Nákup DDHM: nábytek 81 344,79 Kč (9 ks stolů do jazykové učebny za 44 199,00 Kč; nerezový vstupní stůl k myčce 33 759,00 Kč; nástěnka do jazykové učebny 3 386,79 Kč). Nákup IT techniky: 717 306,61 Kč (8 ks notebooků; 12 ks dataprojektorů; 8 ks pláten; 16 ks PC; monitor 1 ks). Mobilní telefonní přístroj 1 ks 18 999,00 Kč. Ostatní DHM 218 123,54 Kč (vybavení do školní jídelny: výdejní ohřívací vozík 39 099,94 Kč, vzduchotechnika 29 294,00 Kč, olejová pistole 10 348,00 Kč a 1 ks lednice 5 140,00 Kč; vybavení pro školu: mobilní klimatizace 7 589,00 Kč, 4 ks vysavačů 11 218,40 Kč, venkovní odpadkové koše 2 ks 16 480,00 Kč, lednice 5 420,00 Kč, běžecký set+ hole+ boty 12 717,00 Kč, UPS 2 ks 6 800,20 Kč, do hodin chemie čidlo kyselosti 5 957,00 Kč, na expedice DofE 6 ks stanů 24 516,00 Kč, 2 ks úklidových vozíků 10 454,40 Kč atd.).

**549 Ostatní náklady z činnosti****60 585,01 Kč**

Náklady na maturitní komisi 14 040,00 Kč; technické zhodnocení nespňující limit 40 000 Kč – 37 656,00 Kč zapojení VZT pro odvětrávání skladu chemikálií a elektroinstalační práce ve ŠJ 8 857,20 Kč; ostatní 31,81 Kč.

563 Kurzové ztráty**18 538,51 Kč**

591 Daň z příjmů

127 193,35 Kč

1.2.2 Náklady v doplňkové činnosti

Doplňková činnost je podrobněji analyzována v části C 6

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	4 681,25 Kč
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	595,00 Kč

Celkem náklady v DČ

142 280,95 Kč

1.3 Výsledek hospodaření

- Hlavní činnost – 97 595,40 Kč
- Doplňková činnost + 147 667,96 Kč

Výsledek hospodaření 50 072,56 Kč

Hospodářský výsledek organizace navrhuje přidělit do rezervního fondu tvořeného z HV.

Výši vlastních příjmů v hlavní činnosti organizace nemůže nijak ovlivnit, protože se jedná převážně o nepravdělné a nahodilé příjmy (výnosy z doplatků režie u neodhlášených obědů, sběr kovů, ostatní drobné výnosy za opisy vysvědčení, ztrátu učebnic atd.). Důležitým příjmem pro organizaci jsou finanční výnosy úroků z bankovních účtů. Tyto příjmy jsou využity na dofinancování provozních nákladů a vybavení školy.

V roce 2023 byl do hospodaření školy zapojen rezervní fond tvořený z finančních darů v celkové výši 210 086,00 Kč. Zapojen byl i rezervní fond tvořený z hospodářského výsledku, a to ve výši 29 260,00 Kč a fond FKSP ve výši 23 997,00 Kč. Fond investic nebyl zapojen.

Přehled výsledků hospodaření v letech 2021–2023

v Kč

	2021		2022		2023	
	Náklady	Výnosy	Náklady	Výnosy	Náklady	Výnosy
HČ	48 126 411,05	48 087 335,44	52 021 607,61	51 894 820,04	54 385 477,83	54 287 882,43
DČ	42 323,18	82 922,97	142 280,95	269 068,52	156 174,64	303 842,60
VH	HČ	DČ	HČ	DČ	HČ	DČ
	-39 075,61	40 599,79	-126 787,57	126 787,57	-97 595,40	147 667,96
	1 524,18		0,00		50 072,26	

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

2. Čerpání účelových dotací

Účelové dotace jsou dotace poskytnuty na konkrétní účel a na stanovenou dobu, po kterou se můžou dotace čerpat. Mají svá pravidla a zároveň podléhají vyúčtování. Organizace obdržela prostřednictvím zřizovatele neinvestiční dotace z veřejných rozpočtů, a to z MŠMT na přímé výdaje na vzdělávání (ÚZ 33353) a účelové dotace poskytnuté z Národního plánu obnovy na prevenci digitální propasti a na doučování žáků škol (ÚZ 33088 a ÚZ 33086). Neinvestiční příspěvky zřizovatele podléhající vyúčtování byly účelově určené na energie (ÚZ 200), na odpisy hmotného a nehmotného majetku (ÚZ 205) a na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE (ÚZ 145). Od 1. 1. 2023 je organizace zapojena do víceletého Operačního programu Jan Amos Komenský a obdržela dotaci na projekt Šablony OP JAK ve výši 2 310 752,00 Kč. Z dotačního programu na podporu a rozvoj kulturních a sportovních aktivit ve statutárním městě Třinec obdržela škola neinvestiční dotaci ve výši 50 000,00 Kč.

2.1 Závazný ukazatel

Poslední změnu závazného ukazatele pro rok 2023 Rada Moravskoslezského kraje schválila usnesením č. 84/6242 ze dne 4. 12. 2023. Jednalo se o snížení závazného ukazatele příspěvek na provoz na rok 2023. (Konkrétně se snížení ukazatele o 6 180,00 Kč týkalo účelového příspěvku na individuální nebo skupinové doučování žáků škol z Národního plánu obnovy.)

Závazné ukazatele k danému dni činily:

Příspěvek na provoz	53 625 242,00 Kč
• Příspěvek a dotace – MŠMT (dle §160,163 a 171 zákona č. 561/2004 Sb. a § 14 zákona č. 218/2000 Sb.)	44 395 490,00 Kč
• Příspěvek a dotace od zřizovatele na provozní náklady	6 919 000,00 Kč
• Projekty neinvestiční (dle § 28 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb.)	2 310 752,00 Kč
Účelový investiční příspěvek do fondu investic	150 000,00 Kč
Odvod do rozpočtu kraje (odvod z fondu investic)	0,00 Kč
Vyrovnaný případně mírně přebytkový výsledek hospodaření	

Finanční prostředky poskytl odbor školství, mládeže a sportu (ORJ 13) na neinvestiční příspěvek na provoz ve výši 53 625 242,00 Kč a na investiční příspěvek do fondu investic „Na nákup kotle do školní jídelny“ částkou 150 000,00 Kč. V roce 2023 organizace neobdržela žádný příspěvek z Odboru investičního a majetkového (ORJ 7).

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 uzávěrky.

Podrobný přehled konečných závazných ukazatelů za rok 2023 v Kč

Neinvestiční dotace z MŠMT

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Změna § 3121	Celkem	
13	33353	Přímé výdaje na vzdělávání	41 452 307	2 457 215	387 668	44 297 190	
		v tom	Prostředky na platy	30 225 631	1 788 235	+171 990	32 185 856
			Ostatní osobní náklady	0	0	+25 115	25 115
			Zákonné odvody	10 216 263	604 165	+66 622	10 887 050
			FKSP	604 513	35 765	+3 439	643 717
	Přímý ONIV		405 900	29 050	+120 502	555 452	
	33086	Účelové prostředky na individuální nebo skupinové doučování žáků škol (z NPO)	84 480	0	-6 180	78 300	
33088	Účelové prostředky na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky (z NPO prevence digitální propasti)	20 000	0	0	20 000		
Neinvestiční dotace z MŠMT celkem			41 556 787	2 457 215	381 488	44 395 490	

Neinvestiční dotace z MŠMT byly v průběhu roku doplňovány finančními prostředky, u kterých byla stanovena účelovost a časová použitelnost. Změna u přímých výdajů na vzdělávání zachycuje převod z platů do OON 25 115,00 Kč, převod z platů na posílení ONIV z důvodu čerpání DNP a navýšení prostředků na platy z důvodu změny pedagogických úvazků od 1. 9. 2023. S tím souvisí i převody u zákonných odvodů a odvodů do FKSP.

Přehled účelových prostředků z Národního plánu obnovy

Na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky	Na individuální nebo skupinové doučování žáků
Usnesení č. 66/4931	Usnesení č. 65/48502
ÚZ 33088	ÚZ 33086
1. 1. –31. 12. 2023	1. 1. –31. 8. 2023
20 000,00 Kč	84 480,00 Kč
	Usnesení č. 84/6242
	-6 180,00 Kč

Přehled neinvestiční dotace z veřejných rozpočtů (projekty) v Kč

ORJ	ÚZ	Název	§ 31 21	Usnesení č	Celkem
13	33092	Na realizaci projektu OP JAK	2 310 752	61/4488	2 310 752

Neinvestiční příspěvek zřizovatele v Kč

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	§ 3141	Změna	Celkem
13	1	Provozní náklady	2 760 000	312 000	0	3 072 000
	205	Na krytí odpisů dlouhodobého a nehmotného majetku	544 000	0	+118 000	662 000
	145	Na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ve školním roce 2023/2024	15 000	0	0	15 000
	200	Účelové prostředky na energie	2 815 000	355 000	0	3 170 000
Neinvestiční příspěvek zřizovatele celkem			6 134 000	667 000	+118 000	6 919 000

Závazný ukazatel – investiční příspěvek do fondu investic v Kč

ORJ	ÚZ	Název	§ 3121	Usnesení č.	Celkem
13	206	Na nákup kotle do školní jídelny	150 000	80/5902	150 000
Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele			150 000	x	150 000

2.2 Neinvestiční dotace z MŠMT

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 přídělu do FKSP.

V průběhu roku došlo k několika úpravám. Na základě našich podkladů k normativnímu rozpisu rozpočtu byl proveden přesun finančních prostředků mezi ukazateli (13 220 Kč z prostředků na platy bylo převedeno do ostatních osobních nákladů). Usnesením rady kraje č. 81/5966 ze dne 6. 11. 2023 byly provedeny tři úpravy dosud stanoveného rozpočtu. V souvislosti se změnou pedagogických úvazků od 1. 9. 2023 (do nároku PHmax) došlo k navýšení přímých výdajů celkem o 387 668,00 Kč (platy, odvody, ONIV) a na základě žádosti o převod mezi závaznými ukazateli došlo k navýšení ostatních osobních nákladů o 11 895,00 Kč. Třetí změna rozpočtu vyplynula z žádosti organizace o přesun 120 000,00 Kč z prostředků na platy a zákonných odvodů do ONIV z důvodu vysokých náhrad za dočasné pracovní neschopnosti v roce 2023.

Přehled úprav rozpočtu v oblasti přímých výdajů

Přímé výdaje (ÚZ 33353)		Rozpočet	Změny v rozpočtu				Konečný rozpočet
			Usnesení č. 72/5352	Usnesení č. 81/5966	Usnesení č. 81/5966	Usnesení č. 81/5966	
v tom	Prostředky na platy	32 013 866	-13 220	-11 895	-88 365	+285 470	32 185 856
	OON	0	+13 220	+11 895	0	0	25 115
	Zákonné odvody, FKSP	11 460 706	-264	-238	-31 635	+102 198	11 530 767
	ONIV	434 950	+264	+238	+120 000	0	555 452
Celkem		43 909 522	0	0	0	387 668	44 297 190

Čerpání přímých výdajů na vzdělávání ÚZ 33353	Rok 2023		Rok 2022	
	§ 3121 Gymnázium	§ 3141 Školní jídelna	§ 3121 Gymnázium	§ 3141 Školní jídelna
Prostředky na platy	30 093 801,00	2 092 055,00	28 679 352,00	1 708 866,00
Ostatní osobní náklady	25 115,00	0,00	19 350,00	7 600,00
Celkem	32 210 971,00		30 415 168,00	
Zákonné odvody – sociální a zdravotní	10 183 307,00	707 115,00	9 677 804,00	577 596,00
Příděl do FKSP	607 308,34	42 020,62	579 327,96	34 414,78
Celkem	11 539 750,96		10 869 142,74	
Odstupné	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na povinné úrazové pojištění	121 692,00	8 335,00	123 626,00	6 837,00
Náhrada za DPN nebo karanténu	271 616,00	8 976,00	322 936,00	6 267,00
Osobní ochranné pracovní prostředky	10 438,98	10 000,00	0,00	0,00
Náklady na ostatní pracovní lék. prohlídky	0,00	0,00	0,00	0,00
Odměny dle OZ – maturity	14 040,00	0,00	14 430,00	0,00
Školení a vzdělávání DVPP	2 600,00	0,00	25 020,00	0,00
Školení a vzdělávání Ostatní	0,00	0,00	4 780,00	0,00
Cestovní náhrady (související s DVPP)	9 799,33	0,00	19 758,00	0,00
Cestovní náhrady (doprovod žáků, zahraniční, ostatní)	19 648,00	0,00	13 776,00	0,00
Knihy, odborná literatura pro žáky i pedagogy	24 471,10	0,00	45 312,02	0,00
Učebnice	40 062,00	0,00	80 420,00	0,00
DDHM	4 789,63	0,00	11 666,24	0,00
Celkem ONIV	546 467,04		674 828,26	
Přímé náklady celkem	44 297 190,00		41 959 139,00	

**Čerpání účelových prostředků na individuální nebo skupinové doučování žáků škol;
z Národního plánu obnovy (ÚZ 33086; poskytovatel MŠMT; 84 480 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. 2023 do 31. 8. 2023. Finanční prostředky byly použity na doučování žáků v individuálním nebo skupinovém doučování. Prostředky byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce čtrnácti pedagogickým pracovníkům. Celkem bylo zapojeno 85 žáků ohrožených školním neúspěchem.

Období	Počet hodin doučování	Vyplacená částka v Kč	Období	Počet hodin doučování	Vyplacená částka v Kč
Leden	70	21 000,00	Květen	21	6 300,00
Únor	59	17 700,00	Červen	12	3 600,00
Březen	75	22 500,00	Červenec	0	0,00
Duben	24	7 200,00	Srpen	0	0,00
Celkem k 31. 8. 2023	Počet hodin		Vyplacená částka		
	261		78 300,00 Kč		
Nedočerpané prostředky k 31. 8. 2023				6 180,00 Kč	

Prostředky na doučování nebyly plně využity z důvodu menšího zájmu žáků a kvůli absencím doučovaných žáků. Z celkové částky 84 480,00 Kč bylo v rámci podzimního finančního vypořádání vráceno do rozpočtu kraje 6 180,00 Kč.

**Čerpání účelových prostředků na pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky; z Národního plánu obnovy – prevence digitální propasti
(ÚZ 33088; poskytovatel MŠMT; 20 000 Kč)**

Finanční prostředky byly využity na nákup 2 ks notebooků. Notebooky jsou zapůjčovány krátkodobě v rámci výuky. Prostředky byly plně vyčerpány a použity v souladu se stanoveným účelem.

2.3 Neinvestiční příspěvky zřizovatele

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

Ve spolupráci s Národním centrem programu DofE škola jako Místní centrum programu DofE realizuje výchovný a motivační program pro mladé lidi „Mezinárodní cena vévody z Edinburghu“. Časová použitelnost finančních prostředků byla od 1. 9. 2022 do 31. 8. 2023. Jedná se o finanční prostředky, 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. Účelový neinvestiční příspěvek byl čerpán na poplatek za účast školy v DofE, na vybavení pro expedice a na základní a expediční školení, kterého se zúčastnili dva pedagogové (včetně cestovních náhrad).

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	5 700,00	0,00
Základní školení DofE	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Expediční školení DofE	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Cestovní náklady	948,00	0,00	0,00	0,00
Vybavení na expedice	0,00	0,00	552,00	2 346,00
Celkem	8 748,00	0,00	6 252,00	2 346,00

Čerpání účelových prostředků na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ve školním roce 2023/2024 (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 2023/2024. Časová použitelnost těchto prostředků je od 1. 9. 2023 do 31. 8. 2024. Účelový neinvestiční příspěvek byl v roce 2023 čerpán ve výši 5 663,00 Kč, a to na poplatek za účast školy v DofE a na expediční školení jednoho zaměstnance včetně cestovních náhrad. V roce 2024 zbývá dočerpat 9 337,00 Kč.

15 000,00 Kč	Rok 2023		Rok 2024	
Účel použití	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	0,00	0,00
Základní školení DofE	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Cestovní náklady	863,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	5 663,00	0,00	0,00	0,00

Čerpání účelových prostředků na energie (ÚZ 200; poskytovatel MSK; 3 170 000,00 Kč)

Finanční prostředky byly určeny na pokrytí výdajů souvisejících s energiemi v hlavní činnosti. V rámci burzovního obchodu byli vysoutěženi dodavatelé elektrické energie a plynu. S ohledem na vývoj cen energie v průběhu roku a šetření s energiemi bylo spotřebováno pouze 1 881 108,66 Kč (viz část C 1.2 Náklady). Nevyčerpané prostředky byly v rámci zúčtování s rozpočtem MSK za rok 2023 vráceny ve výši 1 288 891,34 Kč.

Druh energie	§ 31 21 Gymnázium	§ 31 41 Školní jídelna	Celkem
Elektrická energie	629 251,99	157 812,56	787 064,55
Teplo	880 040,42	46 785,16	926 825,58
Voda a stočné	154 536,48	3 329,25	157 865,73
Plyn	1 220,98	8 131,82	9 352,80
Celkem	1 665 049,87	216 058,79	1 881 108,66

Čerpání účelových prostředků na odpisy hmotného a nehmotného majetku (ÚZ 205; poskytovatel MSK; 662 000,00 Kč)

Výše uvedený příspěvek byl použit na pokrytí odpisů v hlavní činnosti. V roce 2023 byla ukončena investiční akce „Přístavba tělocvičny“, která měla vliv na výši odpisů. V rámci této akce bylo provedeno technické zhodnocení budovy a v říjnu a listopadu 2023 předán movitý majetek. Předpokládané ukončení mělo být v září 2023. Nevyčerpané prostředky ve výši 29 485,43 Kč byly v rámci zúčtování s rozpočtem MSK za rok 2023 vráceny.

2.4 Ostatní účelové dotace

Čerpání prostředků neinvestičního projektu Šablony OP JAK

(CZ.02.02.XX/00/22_003/0002476; ÚZ 33092; poskytovatel MŠMT)

Jednalo se o projekt v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský (výzva č.02_22_003 „Šablony pro SŠ a VOŠ I“) s názvem Šablony OP JAK. Rozpočet projektu celkem činí 2 310 752,00 Kč, přičemž se jedná o neinvestiční prostředky. Projekt je víceletý a byl zahájen 1. 1. 2023, předpokládané ukončení 30. 4. 2025.

Rozpočet projektu

Číslo šablony	Název	Počet šablon	1 šablona/Kč	Celkem v Kč
1.III/3	Školní psycholog	573	474,00	271 602,00
1.III/8	Vzdělávání pracovníků ve vzdělávání SŠ	362	3 925,00	1 420 850,00
1.III/8	Vzdělávání pracovníků nepedagog.	29	3 925,00	113 825,00
1.III/9	Spolupráce pracovníků ve vzdělávání SŠ	47	3 925,00	184 475,00
1.III/10	Inovativní vzdělávání žáků v SŠ	8	40 000,00	320 000,00
Celkem				2 310 752,00

Přehled čerpání 2023–2025

SÚ	Čerpání ÚZ 33092	2023	2024	2025
501	DDHM	10 032,00	0,00	0,00
512	Cestovné tuzemské a zahraniční	134 229,00	0,00	0,00
518	Ostatní služby	8 633,00	0,00	0,00
521	Ostatní platy	7 712,00	0,00	0,00
521	OPPP	192 140,00	0,00	0,00
524	Zákonné sociální pojištění	2 607,00	0,00	0,00
527	Tvorba FKSP	154,24	0,00	0,00
527	Školení a vzdělávání	184 270,00	0,00	0,00
558	DDHM	20 488,00	0,00	0,00
Celkem v Kč		560 265,24	0,00	0,00
Dočerpat do 30. 4. 2025 v Kč				1 750 486,76

V rámci projektu jsou hrazeny vzdělávací akce pro pedagogické, ale i nepedagogické pracovníky. Velký zájem je o jazykové kurzy a programy DVPP. V rámci šablony Inovativní vzdělávání žáků SŠ byly realizovány stříbrné expedice DofE, z toho dvě byly zahraniční. Na expedici Za poznáním jižní Francie vyrazilo sedm žáků a dva pedagogové. Na expedici Slovenský ráj vyrazili čtyři nadšenci pod dohledem dvou pedagogů.

Jižní Francie



Slovenský ráj



Čerpání účelové dotace na podporu projektu „Regionální vzdělávací, kulturní a sportovní činnost“ (ÚZ 2; poskytovatel Statutární město Třinec; 50 000 Kč)

Jednalo se o celoroční projekt. Časová použitelnost dotace byla od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023. 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. Finanční prostředky byly využity na pořízení chemikálií a dalšího materiálu potřebného na pokusy.

Další aktivitou podpořenou projektem byla tradiční sportovní akce „Olympijský šestiboj“, 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. Podpořen byl i Pěvecký sbor Gymnázia Třinec, který se divákům představil na dvou koncertech, které byly spojeny s výstavou výtvarných prací žáků naší školy. Velkému zájmu třinecké veřejnosti se těšil den otevřených dveří. 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, věcné ceny atd.	36 645,00 Kč	4 420,67 Kč	41 065,67 Kč
Ostatní služby: pronájmy, technické zajištění závodů, ubytování, cestovní náhrady	13 355,00 Kč	50 910,00 Kč	64 265,00 Kč
Celkem	50 000,00 Kč	55 330,67 Kč	105 330,67 Kč



Olympijský šestiboj



Den otevřených dveří

3. Mzdové náklady, průměrný plat

Celkové náklady na platy zaměstnanců činily **32 197 899,00 Kč**, z toho na platy zaměstnanců gymnázia (§ 3121) náležely prostředky ve výši 30 101 513,00 Kč, na platy zaměstnanců školní jídelny (§ 3141) pak 2 092 055,00 Kč. V doplňkové činnosti náklady na platy zaměstnanců činily 4 331,00 Kč (§ 3121).

Náklady byly ve výši 32 185 856,00 Kč hrazeny z prostředků MŠMT (ÚZ 33353). Částka ve výši 7 712,00 Kč byla vyplacena v rámci projektu „Šablony OP JAK“ (ÚZ 33092).

Náklady na dohody o provedení práce činily **372 947,00 Kč**, z toho z jiné činnosti (DČ) 77 392,00 Kč, z prostředků MŠMT (ÚZ 33353) 25 115,00 Kč, na doučování 78 300,00 Kč (ÚZ 33086), z projektu OP JAK 192 140,00 Kč (ÚZ 33092).

Celkové náklady na platy za rok 2023

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
33353	32 185 856,00 Kč	§ 3121 gymnázium	30 093 801,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna	2 092 055,00 Kč
Mezisoučet	32 185 856,00 Kč	x	x
33092	7 712,00 Kč	§ 3121 gymnázium psycholog	7 712,00 Kč
Fond odměn	0,00 Kč	§ 3121 gymnázium	0,00 Kč
DČ	4 331,00 Kč	§ 3121 gymnázium	4 331,00 Kč
Celkem	32 197 899,00 Kč		

Celkové náklady na platy za rok 2022

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

DČ – doplňková činnost

Celkové náklady na DPP za rok 2023

Účelové znaky	čerpání v Kč	Rozdělení	
33353	25 115,00 Kč	§ 3121 gymnázium – HČ	25 115,00 Kč
		§ 3141 školní jídelna – HČ	0,00 Kč
33063	192 140,00 Kč	§ 3121 gymnázium – HČ	192 140,00 Kč
33086	78 300,00 Kč	§ 3121 gymnázium – HČ	78 300,00 Kč
Mezisoučet – HČ	295 555,00 Kč	x	x
DČ	77 392,00 Kč	§ 3141 školní jídelna	507,00 Kč
		§ 3121 gymnázium	76 885,00 Kč
Mezisoučet – DČ	77 392,00 Kč	x	x
Celkem	372 947,00 Kč		

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
Mezisoučet – HČ	203 900,00 Kč	x	x
DČ	60 080,00 Kč	§ 3141 školní jídelna	5 060,00 Kč
		§ 3121 gymnázium	55 020,00 Kč
Mezisoučet – DČ	60 080,00 Kč	x	x
Celkem	263 980,00 Kč		

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 **280 592,00 Kč**, tj. o 48 611,00 Kč méně než v roce 2022 (329 203,00 Kč). V této položce došlo k poklesu o 14,77 %.

Přehled čerpání náhrady mzdy za dočasnou pracovní neschopnost 2020–2023 v Kč

	2020	vývoj	2021	vývoj	2022	vývoj	2023	vývoj
§ 3121 gymnázium	123 502	38,51 %	168 929	36,78 %	322 936	91,16 %	271 616	-15,8 %
§ 3141 šk. jídelna	24 260	1201,59%	27 487	13,30 %	6 267	-77,20%	8 976	43,23 %
Celkem	147 762	63,06 %	196 416	32,93 %	329 203	67,61 %	280 592	-14,77%

Průměrný plat

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

V roce 2023 evidujeme u nepedagogických pracovníků nárůst průměrného měsíčního platu. V tomto roce se v plném rozsahu promítla novela nařízení vlády č. 264/2022 Sb., kterou se od září 2022 navýšil platový tarif u nepedagogických pracovníků.

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

Pedagogičtí pracovníci		2020	2021	2022	2023
§ 3121	Platy celkem	22 238 376 Kč	24 989 587 Kč	25 188 156 Kč	26 091 414 Kč
	Přepočtený počet zaměstnanců	38,2943	39,0592	39,7105	40,2064
	Průměrný měsíční plat	48 394 Kč	53 317 Kč	52 858 Kč	54 078 Kč
Nepedagogičtí pracovníci – gymnázium					
§ 3121	Platy celkem	2 846 771 Kč	3 329 712 Kč	3 491 196 Kč	4 002 387 Kč
	Přepočtený počet zaměstnanců	8,9875	9,2404	9,8491	9,1715
	Průměrný měsíční plat	26 396 Kč	30 029 Kč	29 539 Kč	36 366 Kč
Nepedagogičtí pracovníci – školní jídelna					
§ 3141	Platy celkem	1 547 842 Kč	1 399 094 Kč	1 708 866 Kč	2 092 055 Kč
	Přepočtený počet zaměstnanců	5,3387	4,7075	5,1744	5,5
	Průměrný měsíční plat	24 161 Kč	24 767 Kč	27 522 Kč	31 698 Kč

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:

Pedagogové §3121	2020	2021	2022	2023
Nárokové složky platu celkem	18 192 928 Kč	19 698 055 Kč	20 187 556 Kč	19 935 060 Kč
Nárokové složky platu – měsíční průměr	39 590 Kč	42 026 Kč	42 364 Kč	41 318 Kč
Nenárokové složky platu celkem	4 045 448 Kč	5 291 532 Kč	5 000 600 Kč	6 156 354 Kč
Nenárokové nadtarifní složky – měsíční průměr	8 804 Kč	11 290 Kč	10 494 Kč	12 760 Kč
Nepedagogičtí zaměstnanci § 3121 gymnázium	2020	2021	2022	2023
Nárokové složky platu celkem	2 256 280 Kč	2 372 745 Kč	2 462 177 Kč	2 645 161 Kč
Nárokové složky platu – měsíční průměr	20 921 Kč	21 399 Kč	20 833 Kč	24 034 Kč
Nenárokové složky platu celkem	590 491 Kč	956 967 Kč	1 029 019 Kč	1 357 226 Kč
Nenárokové nadtarifní složky – měsíční průměr	5 475 Kč	8 630 Kč	8 706 Kč	12 332 Kč

Nepedagogičtí zaměstnanci § 3141 školní jídelna	2020	2021	2022	2023
Nárokové složky platu celkem	1 326 944 Kč	1 148 890 Kč	1 327 436 Kč	1 503 283 Kč
Nárokové složky platu – měsíční průměr	20 713 Kč	20 338 Kč	21 379 Kč	22 777 Kč
Nenárokové složky platu celkem	220 898 Kč	250 204 Kč	381 430 Kč	588 772 Kč
Nenárokové nadtarifní složky – měsíční průměr	3 448 Kč	4 430 Kč	6 143 Kč	8 921 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:

	2019	2020	2021	2022	2023
pedagogičtí pracovníci	41 191 Kč	48 851 Kč	53 762 Kč	53 252 Kč	54 078 Kč
nepedagogičtí pracovníci	23 599 Kč	25 744 Kč	28 240 Kč	28 968 Kč	34 603 Kč

V roce 2023 nebyly platy pracovníků v hlavní činnosti hrazeny z jiných zdrojů.

Zahraníční pracovní cesty zaměstnanců organizace

Gymnázium pořádalo několik u žáků velmi oblíbených zahraničních exkurzí. 91 žáků se zúčastnilo jednodenní exkurze do Osvětimi a historického města Krakov ve dnech 2. 5. a 12. 5. 2023. Cestovní náhrady za 4 osoby pedagogického doprovodu činily 1 418,00 Kč. Velmi oblíbené jsou výjezdy do Severního Walesu a Anglie. V daném roce se výjezd uskutečnil ve dnech 13.–19. 5. 2023, akce se zúčastnilo 46 žáků a 3 osoby jako doprovod. Pro doprovod bylo zajištěno ubytování a doprava zdarma, zbývající cestovní náhrady činily 12 915,00 Kč. Pro žáky dějepisného semináře byl realizován poznávací zájezd do Vídně (6.–8. 11. 2023), kterého se zúčastnilo 25 žáků a 2 pedagogové. Cestovní náklady pro zaměstnance byly ve výši 10 236,29 Kč. Za dobré umístění v Mediální olympiádě byli naši žáci pozváni do Evropského parlamentu ve Štrasburku (16.–20. 4. 2023), pozvání se zúčastnili 3 žáci + 1 pedagog, cestovní náklady činily 3 012,00 Kč (ubytování se stravou a přepravu z Brna hradil organizátor). Velmi oblíbený je pětidenní sportovně-turistický kurz ve Žiaru v Západních Tatrách, který se uskutečnil ve dnech 18.–22. 9. 2023. Cestovní náhrady pro 8 pedagogů, doprovázejících skupinu 82 žáků, činily 15 507,12 Kč (ubytování měl doprovod zdarma). V rámci programu DofE místní centrum realizovalo bronzovou expedici do Hallstatu, Rakousko ve dnech 5.–7. 6. 2023 (7 žáků + 2 vedoucí), cestovní náhrady 18 270,00 Kč. V rámci projektu Euroschooly (U_CAN_BE_ECO) byli naši zaměstnanci a žáci pozváni na závěrečnou konferenci, která se konala v polském Cieszyně (21. 4. 2023). Konference se zúčastnilo 28 žáků a 2 pedagogové, cestovní náhrady zde činily 212,00 Kč.

V projektu Šablony OP JAK se podařilo realizovat dvě zahraniční expedice do Francie (30. 5. – 4. 6. 2023) a na Slovensko (19.–22. 6. 2023). Celkové výdaje na tyto zahraniční pracovní cesty našich zaměstnanců činily 24 003,00 Kč.

4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Náklady byly v roce 2023 ovlivněny vývojem ekonomiky v ČR. Válečný konflikt a s ním spojený růst inflace a růst cen energií vedl k nárůstu spotřebitelských cen. Výše nákladů a výnosů je také ovlivněna zapojením organizace do projektů a obdržení a čerpání finančních darů.

Náklady:

A. I. 1. Spotřeba materiálu – 501 (+21,73 %) – zvyšující se počet strážníků vede k nárůstu spotřeby potravin, spotřeba potravin v porovnání s rokem 2022 vzrostla o 243 tis. Kč. Organizace obdržela finanční dary, které využila na nákup nábytku, vybavení na expedice atd. Také organizace obdržela dotaci města Třinec, která ovlivnila výši nákupu spotřebního materiálu. Nákup potravin má vliv na výnosy (602). Výše čerpání finančních darů ovlivňuje výnosy (648).

A. I. 2 Spotřeba energie – 502 (-35,78 %) – ovlivněna vývojem cen energií na trhu.

A. I. 9. Cestovné – 512 (+124,69 %) – organizace se zapojila do projektu Šablony OP JAK, v rámci kterého jsou financovány zahraniční expedice a cestovní výdaje účastníků vzdělávacích akcí. Projekt ovlivňuje také náklady na školení a vzdělávání (527).

A. I. 12 Ostatní služby – 518 (+14,40 %) – z důvodu výstavby nové tělocvičny vznikl nárok na pronájem sportovišť pro zajištění hodin TV. Z důvodu inflace vzrostly ceny poskytovaných služeb (likvidace odpadů, praní prádla atd.)

A. I. 16 Zákonné sociální náklady – 527 (+23,17 %) – výše nákladů na školení a vzdělávání ovlivňuje projekt Šablony OP JAK.

A. I. 35 Náklady z drobného dlouhodobého majetku – 558 (+88,64 %) – z důvodu havarijního stavu bylo nutno pořídit do školní jídelny nové vybavení (výdejní vozík na ohřev obědů, nerezový stůl k nové myčce, digestoř). Čerpání prostředků z Národního plánu obnovy na nákup mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky také nebyl plánovaný výdaj. Čerpání finančních darů a bezúplatné nabytí (věcné dary), které nelze odhadnout. Využití volných finančních prostředků z finančních výnosů (662).

A. I. 36 Ostatní náklady z činnosti – 549 (+220,56 %) – provedení neplánovaného technického zhodnocení do 40 000 Kč (37 656,00 Kč zapojení VZT pro odvětrávání skladu chemikálií a elektroinstalační práce ve ŠJ 8 857,20 Kč).

A. II. 3. Kurzové ztráty – 563 (+100 %) – nelze předem odhadnout, závisí na realizaci zahraničních cest v rámci projektu, vývoj kurzu české koruny.

A. V. 1. Daň z příjmů – 591 (+144,60 %) – nelze předem odhadnout. Jedná se o daň z příjmů vybíranou srážkovou daní (úrokový příjem z běžného bankovního účtu), souvisí s úroky (662).

Výnosy:

B. I. 2. Výnosy z prodeje služeb – 602 (+ 21 %) – nárůst cen potravin, zvýšení počtu strážníků, návaznost na 501. V doplňkové činnosti roste zájem o přípravné kurzy pro žáky ZŠ.

B. I. 3. Výnosy z pronájmů – 603 (+46,04 %) – zvýšený zájem o pronájmy učeben oproti předpokladu.

B. I. 16. Čerpání fondů – 648 (+1 216,72 %) – výši finančních darů tvořících rezervní fond nelze předem kvalifikovaně odhadnout.

B. I. 17. Ostatní výnosy z činnosti – 649 (+1 175,45 %) – zachycuje přefakturování energie stavebním firmám v rámci investičních akcí, bezúplatné nabytí věcných darů, vyplacení pojistné události. Další ostatní výnosy z činnosti, které nelze předem odhadnout.

B. II. 2. Úroky – 662 (+ 191,06 %) neplánovaný výnos, jedná se o úroky z bankovních účtů. Přesnou výši nelze předem určit. Návaznost na 591.

B. II. 3. Kurzové zisky – 663 (+100 %) – nelze předem odhadnout, závisí na realizaci zahraničních cest v rámci projektu, vývoji kurzu české koruny.

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 m² 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 2023 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 využitých v roce 2023

Název akce	Časová použitelnost	ORJ	Kč
Na podporu modernizace a rozvoje ICT	1.9.2022–31.10.2023	13	500 000, 00 Kč
Celkem za rok 2022			500 000,00 Kč

Účel použití	Časová použitelnost	ORJ	Kč
Na nákup kotle do školní jídelny	1. 10. 2023–30. 09.2024	13	150 000,00 Kč
Celkem za rok 2023			150 000,00 Kč

ORJ – označení příslušného odboru MSK, který finanční prostředky poskytl ORJ 13 odbor školství, mládeže a sportu,

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

Přípravné práce byly zahájeny již v roce 2018, kdy byla usnesením rady kraje č. 47/4168 ze dne 25. 9. 2018 schválena akce „Přístavba tělocvičny – projektová příprava“. Byla zpracovaná objemová stavební architektonická studie stavby, při níž byly využity podklady z předcházející investiční akce. 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 komplikací pro získání stavebního povolení způsobila novela vyhlášky 246/2002 Sb. o energetické náročnosti budov (účinná od 1. 9. 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.

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 tělocvičny. 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.

Stavební úřad magistrátu města Třinec vydal dne 12. 10. 2023 kolaudační souhlas, který je dokladem o povoleném užívání stavby. Dokumenty a doklady ke stavbě „Přístavba tělocvičny Gymnázium, Třinec, příspěvková organizace“ byly Moravskoslezským krajem předány 23. 10. 2023.

Demolice



Výstavba nové tělocvičny



Nová tělocvična je jednopodlažní moderní novostavba napojená na hlavní budovu gymnázia. Tělocvična nabízí multifukční sportovní povrch, plochu lze členit pro nejrůznější kolektivní sporty, je zde i sektor pro výuku gymnastiky. Tělocvična je vybavena ovladatelnými koši pro basketbal na centrálním hřišti. Centrální hřiště lze rozdělit zábranami na tři samostatná hřiště s možností nastavení výšky košů. Tělocvična má také nové zázemí: šatny, sprchy, bezbariérovou toaletu, úklidovou komoru, kabinet a sklad sportovního nářadí. Důležitým prvkem je ozelenění budovy, a to jak střechy, tak části fasády. Slavnostní otevření nové haly s doprovodným programem proběhlo 16. 11. 2023.



Vnitřní prostory tělocvičny



V rámci této akce bylo provedeno technické zhodnocení budovy občanské vybavenosti na pozemku parc. č. 2465/1 v katastrálním území Třinec (přístavba tělocvičny, technické zhodnocení atletické dráhy). Atletická dráha byla prodloužená na 100 m a dostala nový tartanový povrch. Technické zhodnocení bylo zúčtováno ke dni 12. 10. 2023.

Technické zhodnocení	Celkem v Kč	Poznámka
Atletická dráha celkem	1 828 307,79	Převedeno MSK
Nová tělocvična – zhodnocení budovy	74 370 633,40	Převedeno MSK
	2 948 928,75	V evidenci školy
Nová tělocvična celkem	77 319 562,15	

Vybavení bylo předáno organizaci až po rozhodnutí Rady Moravskoslezského kraje (usnesením č. 82/6138) ze dne 20. 11. 2023.

Vybavení	Celkem v Kč	Poznámka
Dlouhodobý hmotný majetek	1 616 662,67	Předáno k hospodaření MSK
Drobný dlouhodobý majetek	930 959,45	Předáno k hospodaření MSK
Drobný dlouhodobý majetek	103 223,90	Předáno k hospodaření MSK
Celkem	2 650 846,02	

Celkové výdaje činily 81 798 715,96 Kč, z toho neinvestiční náklady 1 034 183,35 Kč (drobný dlouhodobý majetek).

Nová tělocvična



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
Celkem 2021	127 050,00 Kč		127 050,00 Kč	
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	-
Celkem 2022	568 700,00 Kč		515 460,00 Kč	53 240,00 Kč

*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.

Práce byly zahájeny v září 2023 dle projektové dokumentace firmy Hamrozi, s.r.o. (odpovědný projektant Ing. David Šotkovský). Akci realizuje firma INTOZA s.r.o.

V roce 2023 se práce soustředily na trakt jídelny, obnovu části krovů a jejich ošetření, proběhla částečná výměna oken. V závěru kalendářního roku započaly práce na výměně střechy hlavní budovy. Další práce pokračují dle harmonogramu s předpokladem dokončení v květnu 2024.

Investiční akce zahrnuje částečnou výměnu oken a vstupů do budovy, zateplení traktu jídelny, výměnu střešní krytiny na hlavní budově a traktu jídelny, vodorovnou tepelnou izolaci půdních prostor hlavní budovy a traktu jídelny a rekonstrukci nátěr fasády hlavní budovy.

Trakt jídelny (nová střecha a fasáda)



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 (Moravskoslezské datové centrum) a zástupcem MSK na naší škole, kde byl domluven postup a přislíbena pomoc škole ohledně zpracování projektové dokumentace a technického poradenství. Organizace zpracovala rozpočet a návrh vedení LAN, počty jednotlivých koncových bodů, měření vzdáleností jednotlivých koncových bodů od rozvaděče, možnosti tras vedení LAN atd. Po konzultaci s MSDC byl návrh přepracován dle nových standardů a v souladu s rostoucí inflací. Došlo k navýšení materiálu a prací, bylo navrženo vedení LAN tras vyšší třídou kabeláže (plně stíněné), zvětšil se počet koncových míst, přidaly se další trasy vedení k možnému rozšíření do budoucna a optické trasy, propojující rozvaděče v organizaci. Konečný návrh byl zpracován v dubnu 2023. Rozpočet se navýšil na 3 100 000 Kč.

Tato akce byla rozplánovaná na 3 etapy (roky):

Etapa 1 (rok 2023): výměna kabelových rozvodů v části budovy, přidání nových rozvodů, případně rozvodových uzlů (časově a pracovní nejnáročnější část akce).

Etapa 2 (rok 2024): výměna kabelových rozvodů ve zbylé části budovy, propojení s rozvody z první etapy.

Etapa 3 (rok 2025): Výměna aktivních prvků počítačové sítě (switche, routery), serveru, výměna Wi-Fi vysílačů (AP), obnova docházkového systému. Připojení nových míst k Wi-Fi a výměna stávajících (aula, sborovna, venkovní prostory atp.).

První etapa byla realizována v létě 2023 a stála 919 130,00 Kč (použitá a plně vyčerpaná investiční dotace zřizovatele ve výši 500 000,00 Kč).

Dlouhodobý hmotný majetek pořízený z investičního fondu

V roce 2023 organizace provedla plánovaný nákup mycího stroje na podlahy COMAC do nové tělocvičny ve výši 144 766,94 Kč. V červnu došlo k mimořádnému nákupu myčky na nádobí do školní jídelny ve výši 364 936,00 Kč (havarijní situace). Koncem roku jsme se již museli obrátit na zřizovatele se žádostí o poskytnutí finančních prostředků do investičního fondu na nákup varného kotle. Technický stav původního kotle vyžadoval urychlenou výměnu. Finanční prostředky na investičním fondu jsou blokovány na akce většího rozsahu. Obdrželi jsme investiční příspěvek ve výši 150 000,00 Kč, který jsme využili na pořízení nového varného kotle za 160 495,01 Kč.

Přehled hmotného majetku pořízeného z investičního fondu

Hmotný majetek	Kč	Poznámka
Myčka na nádobí do ŠJ	364 936,00	
Mycí stroj na podlahy	144 766,94	
Varný kotel do ŠJ	160 495,01	Příspěvek zřizovatele 150 tis.
Celkem	670 197,95	

Myčka na nádobí



Varný kotel



Provedené opravy a údržba majetku

V roce 2023 proběhla kontrola hydrantů a hasicích přístrojů bez závad. V říjnu proběhla revize elektrického zařízení ve školní jídelně, nahřívací vozík byl vyřazen z používání z důvodu špatného stavu. V listopadu proběhla revize elektrického zařízení budovy gymnázia a nouzového osvětlení s drobnými závadami, které budou odstraněny v následujícím roce. Dále se uskutečnila revize elektrických spotřebičů a elektrického ručního nářadí, varná konvice se špatným izolačním stavem byla vyřazena v srpnu 2023. V prosinci proběhla odborná technická kontrola sportovního nářadí a zařízení, návrhy na řešení nedostatků budou postupně odstraněny, neopravitelné zařízení vyřazeno. Prohlídka výtahů se konala pravidelně, a to čtvrtletně. U 3 ks tlakových nádob proběhla provozní revize včetně zaškolení obsluhy, doložení provozního deníku, provozního řádu a dokladu o osobě odpovědné. Servis plynového zařízení v kuchyni a chemické laboratoři (9 plynových kahanů) se uskutečnil bez zjištěných závad. Při plynové kontrole (prosinec 2023) byla zjištěna netěsnost dvou kohoutů, jejich výměna byla naplánována na jarní prázdniny v únoru 2024. Také revize tří chladicích okruhů proběhla v pořádku včetně výměny 4 ks klínových řemenů v částce 1 853,72 Kč.

Dále byly provedeny opravy a údržby menšího rozsahu: výměna nefunkčních zářivek za LED trubice a oprava osvětlení na chodbách a učebnách 141 902,75 Kč, oprava žaluzií 29 330,40 Kč, oprava výtahu ve školní jídelně a škole 27 920,15 Kč, oprava netěsnosti ve výměňkové stanici 5 233,25 Kč, bylo provedeno vyčištění ucpané kanalizace 9 535,02 Kč. Výmalba tříd, školní jídelny a drobné úpravy poškozených zdí stála 46 873,08 Kč atd.

Vybavení ve školní jídelně již dosluhuje a rostou náklady na jejich údržbu. Byla provedena výměna topného tělesa u konvektomatu za 13 479,40 Kč, oprava varných kotlů a ohřívacího výdejního vozíku stála 20 493,03 Kč. Další výdejní vozík na ohřev obědů již neprošel revizí (neopravitelný) a musel být pořízen nový 39 099,94 Kč. Nákup nové myčky (havarijní stav, nutná výměna, investiční výdaj) si vyžádal pořízení nerezového vstupního stolu k myčce za 33 759,00 Kč a digestoř 29 294,00 Kč.

V říjnu jsme realizovali úpravu jazykové učebny. Byla provedena výměna koberce 34 797,00 Kč, výmalba 8 218,90 Kč, opravena vestavěná skříň 16 704,10 Kč a pořízen nový nábytek (nástěnka 3 386,79 Kč, židle 23 725,00 Kč a stoly 44 199,00 Kč).

V rámci IT techniky bylo pořízeno 8 ks notebooků; 12 ks dataprojektorů; 8 ks pláten; 16 ks PC; 1 monitor; vše ve výši 717 306,61 Kč.

Organizace obdržela rovněž věcné dary, a to v celkové hodnotě 30 761,00 Kč: Dewarova nádoba na kapalný dusík 20 195,00 Kč (Pires s r.o.); houpací síť, popruhy pro chůzi a balanční cvičení 10 566,00 Kč (Zelený prostor s.r.o).

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 v roce 2023 evidovala jednu pojistnou událost, kdy došlo k poškození okenní tabule. Škole vznikla škoda na majetku způsobená neznámou osobou ve výši 3 885,67 Kč. Skutečnost jsme nahlásili pojišťovně. Pojistná událost byla ukončena a vyplacena v květnu 2023, škola obdržela 2 866,00 Kč. Spoluúčast činila 1 000,00 Kč.

Informace o inventarizaci majetku

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

Informace o pronájmech

Pronájmy tvoří podstatnou část výnosů v doplňkové činnosti. Organizace neviduje smlouvu o výpůjčce, veškeré pronájmy jsou krátkodobé a jsou poskytovány na základě nájemních smluv. Stará, nevyhovující tělocvična byla na podzim roku 2022 odstraněna a probíhala výstavba víceúčelové moderní tělocvičny. Pro pronájmy bude využita až v roce 2024.

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	1 677,00 Kč
Náklady: potraviny	624,75 Kč
ostatní náklady (služby, energie atd.)	364,00 Kč
DPP	507,00 Kč
	Zisk: 181,25 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	194 800,00 Kč
Náklady: studijní materiál, služby, energie atd.	15 690,88 Kč
DPP, platy + odvody	77 679,46 Kč
	Zisk: 101 429,66 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	169,50 Kč
Náklady: nájem, energie, tiskové služby	75,32 Kč
	Zisk: 94,18 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	103 153,10 Kč
Náklady: materiál, služby, energie, odpisy, platy	55 510,60 Kč
DPP, platy + odvody	3 588,16 Kč
	Zisk: 44 054,34 Kč

Nepředpokládáme výraznou změnu ani v roce 2024.

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

Tato činnost v roce 2023 nebyla provozována, probíhala výstavba nové tělocvičny, která byla předána 10/2023. Pro DČ bude tělocvična využívána až v roce 2024.

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

V rámci této činnosti byl otevřen sportovní kroužek, který je provozován ve školním roce 2023/2024.

Kurzovné	4 043,00 Kč
Náklady: materiál, služby, energie	634,47 Kč
DPP	1 500,00 Kč
	Zisk: 1 908,53 Kč

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

Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti

Okruh doplňkové činnosti	Rok	Náklady	Výnosy	Zisk/ztráta
Hostinská činnost (Org. 0001)	2023	1 495,75 Kč	1 677,00 Kč	181,25 Kč
	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
Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování (Org. 0002)	2023	93 370,34 Kč	194 800,00 Kč	101 429,66 Kč
	2022	59 704,98 Kč	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
Kopírovací práce (Org. 0004)	2023	75,32 Kč	169,50 Kč	94,18 Kč
	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
Pronájem majetku (Org. 0003)	2023	59 098,76 Kč	103 153,10 Kč	44 054,34 Kč
	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
Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy (Org. 0007)	2023	2 134,47 Kč	4 043,00 Kč	1 908,53 Kč
	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)	2023	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	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

7. Peněžní fondy

Fond odměn

počáteční stav k 1. 1. 2023	100 514,00 Kč
příděl z HV	0,00 Kč
příděl – finanční dar	0,00 Kč
použití fondu	0,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2023	100 514,00 Kč

Fond odměn v roce 2023 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. 2023	28 477,86 Kč
základní příděl	649 569,82 Kč
čerpání	591 441,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2023	86 606,68 Kč

Čerpání: § 7 Stravování 180 290,00 Kč; § 8 Rekreace 93 764,00 Kč; § 9 Kultura, tělovýchova a sport 80 948,00 Kč; § 12 Penzijní připojištění a pojistné na soukromé životní pojištění 186 000,00 Kč; § 13 Příspěvek odborové organizaci 4 242,00 Kč; § 14 Dary (věcné a peněžní) k životnímu jubileu 16 800,00 Kč; § 4 příspěvek na dioptrické brýle a dentální hygienu 5 400,00 Kč; pořízení majetku 23 997,00 Kč. Fond je plně kryt.

Rezervní fond ze zlepšeného HV

počáteční stav k 1. 1. 2023	94 795,35 Kč
příděl do fondu z HV	0,00 Kč
čerpání	29 260,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2023	65 535,35 Kč

Rezervní fond ze zlepšeného HV byl využit na rozvoj činnosti (na nákup kancelářských 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. Finanční prostředky byly využity (dle účelů darů) na zkulturnění společných prostor určených hlavně pro žáky (nákup křesel, odkládacích stolků na chodby a stolů do auly) ve výši 150 000,00

Kč. Na podporu místního centra DofE při Gymnáziu byly využity dary z roku 2022 a 2023 v celkové výši 52 576,00 Kč, a to na nákup vybavení pro expedice (stany, karimatky, spací pytle, brašny na kola, camping nádoby, vařiče atd.) a na podporu vedoucích (kurz zdravotníka, cestovní výdaje v rámci expedic atd.). Zbývající částka je určena na podporu vedoucích v rámci expedic (čerpání v roce 2024). Také byly pořízeny učební pomůcky a spotřební materiál do hodin chemie (čidlo kyselosti, kapátka, krycí skla atd.) ve výši 7 510,00 Kč. Zbývající část finančních prostředků z darů bude využita v roce 2024 na podporu a rozvoj vedoucích v programu DofE, na nákup sportovního vybavení a dalšího vybavení do tříd a odborných učeben (předpokládáme realizaci projektu „Modernizace odborných učeben“).

V průběhu roku byl fond tvořen finančními dary těchto organizací: **7 510,00 Kč** (Život dětem o.p.s.); **49 900,00 Kč** (fyzická osoba); **32 200,00 Kč** (The Duke of Edinburghs International Award Czech Republic Foundation, o.p.s.); **150 000,00 Kč** (SRPŠ Gymnázia Třinec); **8 400,00 Kč** (The Duke of Edinburghs International Award Czech Republic Foundation, o.p.s.); **50 000,00 Kč** (ENVIFORM a.s.).

počáteční stav k 1. 1. 2023	118 900,00 Kč
příděl – finanční dary účelové	298 010,00 Kč
čerpání	210 086,00 Kč
konečný stav k 31. 12. 2023	206 824,00 Kč

Přehled přijatých finančních darů v letech 2020–2023:

	Rok			
	2020	2021	2022	2023
Finanční dary	320 308 Kč	114 240 Kč	186 900 Kč	298 010 Kč

Fond investic

počáteční stav k 1. 1. 2023	1 879 533,01 Kč
tvorba fondu:	
z odpisů	636 785,62 Kč
investiční dotace zřizovatele	150 000,00 Kč
čerpání fondu:	
Rekonstrukce Wi-fi sítě	919 132,34 Kč
Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00 Kč
Pořízení strojů a zařízení	670 197,95 Kč
konečný stav k 31. 12. 2023	1 076 988,34 Kč

Fond investic byl v roce 2023 využit na nákup vybavení do školní jídelny (myčka na nádobí 364 936,00 Kč; varný kotel 160 495,01 Kč – na ten zřizovatel poskytl finanční příspěvek ve výši 150 000,00 Kč) a na nákup mycího stroje na podlahy do nové tělocvičny za 144 766,94 Kč. Také byla realizovaná první etapa Rekonstrukce PC sítě včetně rozvodu Wi-Fi, na kterou byl využit investiční příspěvek z roku 2023 ve výši 500 000,00 Kč (poskytnut odborem školství mládeže a sportu; použitelnost do 31. 10. 2023). Celkové investiční náklady na první etapu činily 919 132,34 Kč. Pro rok 2022 nebyl organizaci uložen odvod do rozpočtu kraje a fond nebyl zapojen do oprav.

8. Pohledávky

Organizace eviduje k 31. 12. 2023 pouze krátkodobé pohledávky ve výši 899 975,61 Kč, které budou v roce 2024 vypořádány. Krátkodobé pohledávky jsou tvořeny účty:

- 311 Odběratelé	10 303,16 Kč
- 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	32 000,00 Kč
- 381 Náklady příštích období	223 184,61 Kč
- 385 Příjmy příštích období	16 750,60 Kč
- 388 Dohadný účet aktivní	615 928,24 Kč
- 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	1 809,00 Kč

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky. Odběratelé školy tvoří zůstatek na účtu 311, jedná se o faktury za pronájem a přefakturaci energie, které budou uhrazeny v roce 2024. Organizace nemá stanovenou hladinu významnosti pro časové rozlišení. U nákladů příštích období je nejvýraznější položkou licence antivirového softwaru ESET za 18 878,28 Kč, upgrade programu Bakaláři za 36 300,00 Kč, licence pro Software ClassVR 13 705,27 Kč, jazykové kurzy pro zaměstnance v rámci projektu OP JAK 49 550,00 Kč, licence firewallu FortiGate za 18 068,30 Kč a outsourcing za 23 847,08 Kč. Zbývající položka je tvořena převážně předplatným, drobnými softwarovými a ostatními službami na rok 2024. Ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 1 809,00 Kč tvoří doplatky režie za neodhlášené obědy. Dohadný účet aktivní je tvořen dohadnými položkami k projektu Šablony OP JAK, k účelové dotaci na podporu programu DofE a k grantu města Třinec. Organizace neeviduje k 31. 12. 2023 pohledávku po lhůtě splatnosti

9. Závazky

Organizace eviduje k 31. 12. 2023 krátkodobé závazky ve výši 6 778 881,69 Kč a dlouhodobé závazky ve výši 2 318 939,00 Kč. Krátkodobé závazky budou vypořádány v roce 2024.

Krátkodobé závazky jsou tvořeny účty:

- 321 Dodavatelé	140 798,00 Kč
- 324 Krátkodobé přijaté zálohy	734 510,00 Kč
- 331 Zaměstnanci	2 454 337,00 Kč
- 333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	14 400,00 Kč
- 336 Sociální zabezpečení	943 578,00 Kč
- 337 Zdravotní pojištění	407 506,00 Kč
- 342 Ostatní daně, poplatky	268 563,00 Kč
- 374 Krátkodobá přijatá záloha na transfer	1 383 376,77 Kč
- 383 Výdaje v příštích obdobích	406 722,92 Kč
- 378 Ostatní krátkodobé závazky	25 090,00 Kč

Jedná se o krátkodobé závazky z obchodních vztahů. Na účtu 321 evidujeme běžné závazky z provozu (3 dodavatelské faktury za služby v celkové výši 64 447,00 Kč), které byly uhrazeny počátkem roku 2024, a u investičních dodavatelů pozastávky ve výši 76 351,00 Kč (smluvní pozastávka související s investiční akcí „Přístavba tělocvičny – projektová příprava“, která byla také uhrazena počátkem roku 2024). Dále evidujeme přijaté krátkodobé zálohy: na stravné ve výši 506 197,00 Kč (školní jídelna); na lyžařský kurz 201 500,00 Kč; na plavecký kurz 8 330,00 Kč; na kroužky 16 957,00 Kč; na kopírky 1 381,00 Kč a na čipy 145,00 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 platů 12/2023). Krátkodobé přijaté zálohy na transfer se skládají z poskytnutých záloh na financování výdajů na DofE (15 000,00 Kč), 50 000,00 Kč (Statutární město Trinec), 1 288 891,34 Kč (účelové prostředky na energii) a 29 485,43 Kč (účelové prostředky na odpisy hmotného a nehmotného majetku). Výdaje příštích období jsou tvořeny fakturovanými náklady věcně a časově souvisejícími s rokem 2023, ale jejich úhrada je provedena až v roce 2024. Jedná se o náklady za prosinec 2023, např. náklady za tepelnou energii (168 206,00 Kč), za el. energii (58 928,80 Kč), za vodné, stočné a srážkovou vodu (77 619,67 Kč), internet (7 590,00 Kč), pronájem kopírovacích strojů a zhotovení kopií (16 852,00 Kč), zpracování mezd (10 780,00 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 Šablony OP JAK (CZ.02.02.XX/00/22_003/0002476):

- | | |
|--|-----------------|
| - 455 Dlouhodobá přijatá záloha (čipy) | 8 187,00 Kč |
| - 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 2 310 752,00 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 zapracována do vnitřních směrnic naší organizace. Vypracovaný plán kontrolní činnosti plníme. Žádné závažné nedostatky nebyly zjištěny.

Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky provedla v lednu 2023 dle § 22 zákona č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění, ve znění pozdějších předpisů kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a ostatních povinností plátce pojistného. Předmětem kontroly bylo dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínů splatnosti pojistného. Kontrolou nebo zjištěno žádné 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 **54,69 osob**, z toho povinný podíl 4 % jsou **2,18 osob**. Tuto povinnost jsme splnili zaměstnáním osob se zdravotním postižením (0,76 osob) a odběrem výrobků a služeb ve výši 683 288,41 Kč bez DPH (přepočteno na **2,30 osoby**).

F) Poskytování informací podle zákona o svobodném přístupu k informacím

Výroční zpráva o poskytování informací za rok 2023 byla vypracována podle § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

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

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

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

Zpráva o činnosti a plnění úkolů Gymnázia, Třinec, příspěvkové organizace bude projednána školskou radou 15. 4. 2024. Zaměstnanci příspěvkové organizace budou se zprávou seznámeni dne 9. 4. 2024.

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 strážníků:

- 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 2019–2023

Rok	2019	2020	2021	2022	2023
Celkový počet obědů	54 763	24 581	31 610	61 191	64 122

Zájem žáků a zaměstnanců o obědy dále roste. Porovnání s rokem 2022 je nárůst o 2 931 obědů, tj. o 5 %. A to se počet výdejních dnů v roce 2023 snížil u žáků o 5 dnů a u zaměstnanců o 3 dny. Ve sledovaném období průměrný počet obědů vydaných v jednom dni vzrostl o 61 obědů. Průměrně se denně vydalo 335 obědů. Strážníci si můžou vybírat ze dvou druhů jídel.

Vývoj ceny obědů

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

Cena obědů od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023:

1. 1.-31.12.2023	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
1.1. – 31. 12. 2023	Cena oběda	Náklady organizace	FKSP	Doplatek strážníka
Zaměstnanci,	107,00 Kč	67,00 Kč	20 Kč	20 Kč
Důchodci			10 Kč	30 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
2019	65	172	43	280
2020	50	123	37	210
2021	38	86	39	133
2022	56	173	45	274
2023	67	218	50	335

Počty výdejních dnů v letech 2019–2023

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
2023	190	198

V Třinci dne 27. března 2024

Č.j.: GyTř/800/2024

Mgr. Romana Cieslarová, Ph.D.
ředitelka gymnázia

Přílohy

Přílohou této výroční zprávy je tabulková část, zpracovaná dle požadavků zřizovatele příspěvkové organizace.