

Zpráva o činnosti školy za rok 2018



Gymnázium Josefa Božka, Český Těšín, p. o.
Frýdecká 689/30, 737 01 Český Těšín

Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje



Obsah

A) Základní údaje o škole	4
1.Charakteristika školy	5
2.Studijní obory.....	5
3.Učebny	7
4.Přehled oborů vzdělání, které škola vyučuje v souladu se zápisem ve školském rejstříku	8
5.Rámcový popis personálního zabezpečení činnosti školy	9
B) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena	10
C) Rozbor hospodaření	11
1.Náklady, výnosy a výsledek hospodaření	11
2.Čerpání účelových dotací.....	11
2.1 Výnosy v hlavní činnosti.....	11
2.2 Náklady v hlavní činnosti	20
2.3 Výsledek hospodaření	24
3.Mzdové náklady.....	25
4.Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření	25
5.Péče o spravovaný majetek	26
6.Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	30
7.Peněžní fondy.....	31
8.Pohledávky.....	34
9.Závazky.....	34
D) Výsledky kontrol	35
E) Vyhodnocení plnění povinného podílu.....	36
F) Poskytování informací podle zákona.....	37
G) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti	38
H) Závodní stravování	39
I) Tabulková část	41

A) Základní údaje o škole



Název školy: Gymnázium Josefa Božka, Český Těšín, p.o.
Sídlo školy: Frýdecká 689/30, 737 01 Český Těšín
IZO: 000601578
IČ: 62331639
Tel./Fax: 558 746 431
E-mail: sekretariat@gmct.cz
www stránky: www.gmct.cz
Zřizovatel: Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava
IČ: 708890692
Cílová kapacita: 528 žáků

Ředitel školy: RNDr. Tomáš Hudec
Zástupce ředitele: Mgr. Radek Duda

Součásti školy:

Školní jídelna
IČ: 62331639
Tel.: 558 746 535
Vedoucí školní jídelny: Michaela Pietrová
Cílová kapacita: 500 jídel

Školská rada: Usnesením rady kraje č. 18/895 ze dne 13. července 2005 se zřizuje dnem 1. září 2005.

Předseda: Mgr. Dagmar Nogová

Partnerské organizace:

Sdružení rodičů při Gymnáziu Český Těšín, Frýdecká 689/30

- podporuje výchovně vzdělávací činnost školy.

Sportovní klub Gymnázia Český Těšín, Frýdecká 689/30

- zajišťuje mimoškolní činnost studentů školy, zejména v pohybových a sportovních aktivitách, člen Asociace školních sportovních klubů České republiky.

Středoškolský klub ASK ČR při Gymnáziu Český Těšín, Frýdecká 689/30

- podporuje mimoškolní aktivity v oblasti přírodovědných a humanitních předmětů, člen Asociace středoškolských klubů České republiky.

Nadační fond přátel Gymnázia Český Těšín

- podporuje vzdělání a výchovy studentů gymnázia.

1. Charakteristika školy

České reformní reálné gymnázium Slezské matice osvěty lidové v Českém Těšíně bylo založeno v roce 1921. Současná budova školy byla otevřena v roce 1935 a v roce 1986 byl objekt školy prohlášen za kulturní památku.

Do sítě škol, předškolních zařízení a školských zařízení bylo Gymnázium, Český Těšín, příspěvková organizace (dále jen gymnázium) zařazeno rozhodnutím MŠMT č.j.12783/96-61-07 ze dne 2. července 1996 s účinností od 1. září 1996. Aktuálně platné rozhodnutí o zařazení je ke dni 6. 9. 2012, č. usnesení 25/2343 ze dne 5. 9. 2012.

Hlavním účelem zřízení školy je uskutečňovat vzdělávání a výchovu žáků podle vzdělávacích programů.

Předmětem činnosti, který odpovídá hlavnímu účelu, je:

- poskytování středního vzdělání s maturitní zkouškou.

Doplňkovou činnost organizace vymezuje Příloha č. 2 ke zřizovací listině příspěvkové organizace s účinností od 27. 9. 2001:

- provádění rekvalifikačních kurzů, vzdělávacích kurzů a odborného školení včetně zprostředkování
- hostinská činnost
- pronájem majetku
- závodní stravování zaměstnanců právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení zřízených krajem, obcí nebo svazkem obcí.

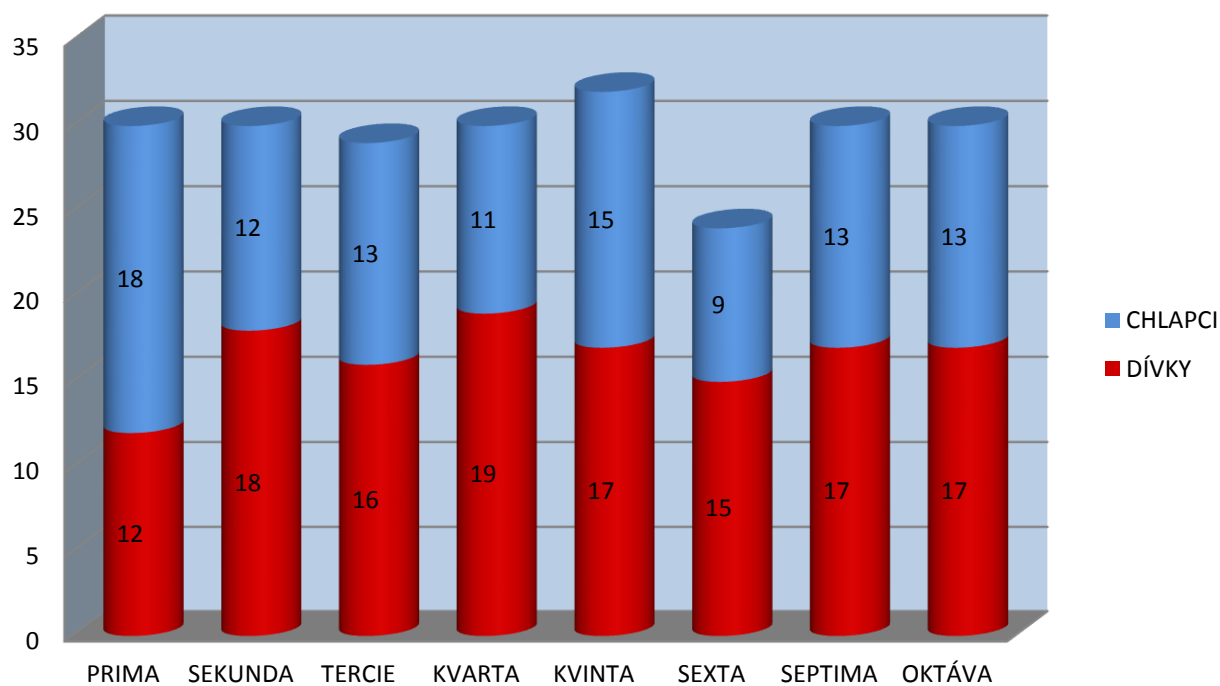
2. Studijní obory

Rozdělení žáků podle studijních oborů, tříd a pohlaví k 30. 9. 2018 vykazuje následující tabulka a graf:

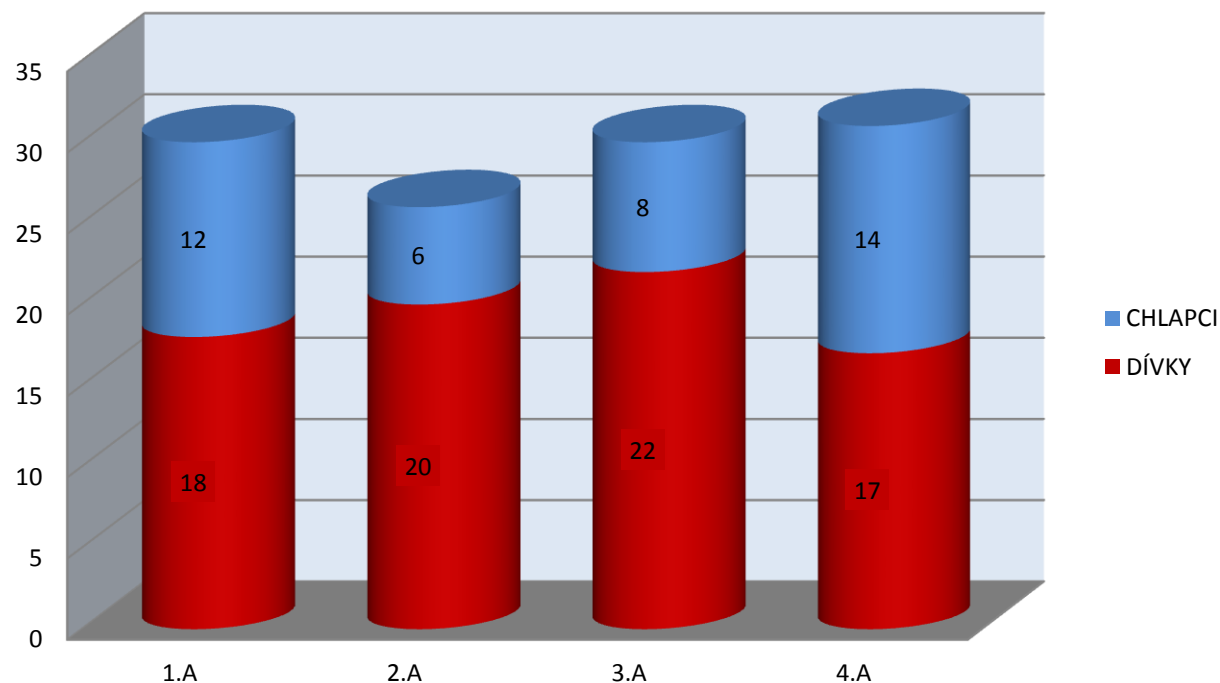
KÓD OBORU	POČET TŘÍD	POČET ŽÁKŮ			PRŮMĚRNÁ NAPLNĚNOST TŘÍD
		Chlapci	Dívky	Celkem	
79-41-K/81	8	104	131	235	29,37
79-41-K/41	4	40	77	117	29,25
Celkem	12	144	208	352	29,33

Grafické znázornění počtu žáků a tříd k 30. 9. 2018

Osmileté studium



Čtyřleté studium



3. Učebny

Gymnázium má ve vztahu k počtu žáků a k realizovaným vzdělávacím programům odpovídající prostorové podmínky. Nedostatečné prostory jsou pro výuku tělesné výchovy. Problémy vznikly likvidací zdravotně nevyhovující tělocvičny v roce 2012. V průběhu školního roku žáci využívali malou tělocvičnu, gymnastický sál a posilovnu. Některé hodiny probíhaly v tělocvičně Albrechtovy střední školy. V období příznivého počasí probíhala výuka na školním hřišti s umělohmotným povrchem, u kterého je nutná zásadní rekonstrukce. Zlepšení stavu je prioritou vedení školy. Cestou je získání tělocvičny novou výstavbou, případně získání nevyužívané tělocvičny do majetku školy.

V průběhu školního roku 2017 disponovalo gymnázium 25 kmenovými a odbornými učebnami (nově vybudovaná přírodovědná učebna, učebna fyziky, nově zrekonstruovaná učebna biologie, učebna dějepisu, učebna zeměpisu, učebna výtvarné výchovy, učebna hudební výchovy, 2 učebny informatiky a výpočetní techniky, 2 jazykové učebny, 3 laboratoře – biologická, fyzikální a nově zrekonstruovaná laboratoř chemická. K dispozici je rovněž reprezentační aula s kapacitou 200 míst a tzv. „Skleník“ pro výuku mimo hlavní budovu školy.



Přírodovědná učebna



Učebna biologie



Chemická laboratoř



„Skleník“ (domeček)

Kmenové třídy i odborné učebny jsou moderně a funkčně zařízeny. K standardnímu vybavení všech učeben patří dataprojektory s ozvučením, zatemnění, PC, nástěnný obrazový materiál apod. Pro většinu učeben jsou k dispozici vizualizéry. Ve škole probíhá postupná obměna nevyhovujícího žakovského nábytku. Škola je pokryta Wi-Fi připojením k internetu, všechny učebny jsou zasíťovány a multimediálně vybaveny.

Kabinety vyučujících, knihovna, pracovna ředitele školy, zástupce ředitele školy, ekonomky (účetní) jsou vybaveny počítači, všechny jsou síťově propojeny s připojením na internet.

4. Přehled oborů vzdělání, které škola vyučuje v souladu se zápisem ve školském rejstříku

Gymnázium zřizuje následující obory:

79-41-K/81 Gymnázium - studium denní, délka studia 8 let

79-41-K/41 Gymnázium - studium denní, délka studia 4 roky

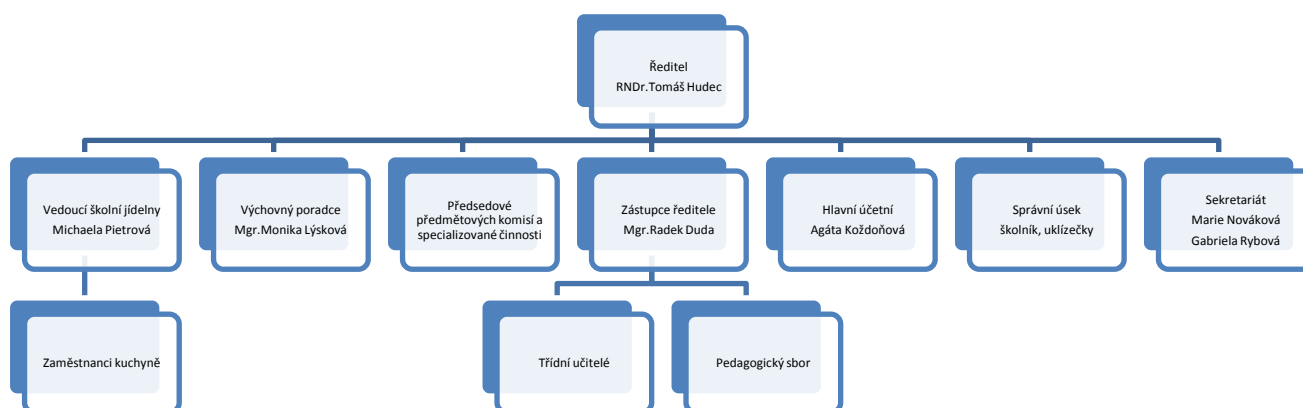
Aktuální stav žáků k 30. 9. 2018 :

79-41-K/81 235 žáků

79-41-K/41 117 žáků

Celkem gymnázium 352 žáků

Organizační struktura platná k 31. 12. 2018



5. Rámcový popis personálního zabezpečení činnosti školy

Výchovně vzdělávací činnost zabezpečovalo v průběhu školního roku 2018 celkem 30 vyučujících, z toho 11 mužů (40%) a 19 žen (60%). Přepočtený počet pedagogických zaměstnanců činil 28,855. Všichni pedagogové školy mají vysokoškolské vzdělání. Odbornou kvalifikaci splňují všichni učitelé.

Pedagogický sbor je stabilní, průměrný věk vyučujících činí 48, 50 let. Obměna vyučujících se realizuje zejména v důsledku odchodů do starobního důchodu. Úvazky učitelů maximálně respektují jejich kvalifikaci, 9 vyučujících vyučovalo se zkráceným úvazkem. Nadúvazkové hodiny se v celém sboru nevyskytovaly. Jedna vyučující čerpala v průběhu školního roku 2017/2018 rodičovskou dovolenou a druhá mateřskou dovolenou. K 31. 12. 2018 pracovalo na gymnáziu 13 nepedagogických zaměstnanců, a to na pozicích ekonomka, personalistka, sekretářka, údržbář a 4 uklízečky. Ve školní kuchyni pracovala vedoucí a 4 kuchařky.

Podrobný přehled o zaměstnancích školy podle věku ukazuje následující tabulka (stav k 31. 12. 2018)

Kategorie zaměstnanců	Do 30 let		31 – 45 let		46 – důch. věk		Důchodový věk		Celkem	
	celkem	z toho žen	celkem	z toho žen	celkem	z toho žen	celkem	z toho žen	celkem	z toho žen
Pedagogové	1	1	10	6	15	10	4	2	30	19
Nepedagogové	0	0	5	5	8	7	0	0	13	12
Celkem	1	1	15	11	23	17	4	2	43	31

B) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena

Gymnázium plní úkoly, pro které bylo zřízeno, dodržuje předepsané zákony, legislativní normy a pokyny stanovené zřizovatelem. Podrobná zpráva o činnosti organizace bude součástí výroční zprávy o činnosti školy za školní rok 2018/2019 podle zákona č.561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělání (školský zákon), v platném znění.

C) Rozbor hospodaření

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

Celkové náklady sledovaného roku v hlavní činnosti činí 30 994,14 tis. Kč a v doplňkové činnosti 465,67 tis. Kč dle tabulky Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti – sloupec Vývojový ukazatel (hlavní činnost) + 4 887,82 tis. Kč, sloupec Vývojový ukazatel (doplňková činnost) +168,91 tis. Kč, Index + 19,15 oproti roku 2017.

Celkový příjem sledovaného roku v hlavní činnosti činí 30 992,86 tis. Kč a v doplňkové činnosti 564,99 tis. Kč, dle tabulky Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti – sloupec Vývojový ukazatel (hlavní činnost) + 4 880,46 tis. Kč a sloupec Vývojový ukazatel (doplňková činnost) +156,02 tis. Kč, Index + 18,99 oproti roku 2017.

Celkový výsledek hospodaření sledovaného roku v hlavní činnosti činí - 1 280,87 Kč a v doplňkové činnosti + 99 322,81 Kč dle tabulky Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti – sloupec Vývojový ukazatel (hlavní činnost) - 7 354,72 Kč a sloupec (doplňková činnost) - 12 890,43 Kč oproti roku 2017.

Výsledek hospodaření roku 2018	98 041,94 Kč
z toho hlavní činnost	- 8 698,25 Kč
hlavní činnost vlastní zdroje	7 417,38 Kč
doplňková činnost	99 322,81 Kč

Výsledek hospodaření je finančně krytý. Kladný výsledek hospodaření za rok 2018 ve výši 98 041,94 Kč požadujeme rozdělit a převést do rezervního fondu 20 041,94 Kč a do fondu odměn 78 000 Kč.

2. Čerpání účelových dotací

Poskytnuté příspěvky a dotace – MŠMT (ÚZ 33353) a příspěvky a dotace od zřizovatele (ÚZ 0) byly v plné výši vyčerpány dle přidělených ÚZ. Podrobnější přehled čerpání dle ÚZ můžeme vidět dále v odstavci 2.1.

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

Usnesením Zastupitelstva Moravskoslezského kraje č. 28/2518 ze dne 14. 12. 2017 byl naší organizaci schválen závazný ukazatel – výsledek hospodaření pro rok 2018 – vyrovnaný případně mírně přebytkový. Uvedený ukazatel organizace splnila. Rozpočtová pravidla byla dodržena, nebyly provedeny nepovolené přesuny mezi rozpočtovými tituly a rozpočtové prostředky roku 2018 byly použity pouze na dané účely.

V průběhu roku 2018 byly usnesením Rady Moravskoslezského kraje (v souladu s § 12 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů) stanoveny základní závazné ukazatele - příspěvek na provoz 2018.

V průběhu roku se závazné ukazatele postupně upravovaly o účelové prostředky.

Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje usnesením č. 6/520 ze dne 14. 12. 2017 schválilo rozpočet kraje na rok 2018 a závazný ukazatel - příspěvek na provoz ÚZ 001 ve výši 4 242 000,00 Kč. Z toho 3 371 000,00 Kč na provozní náklady a účelové prostředky na odpisy ÚZ 205 ve výši 871 000,00 Kč. Konečná výše závazných ukazatelů byla projednána a schválena v dubnu 2018.

Usnesením č. 30/2649 ze dne 23. 1. 2018 schválila Rada příspěvek na přímé ÚZ 33353 na mzdy leden – únor/2018 ve výši 3 489 000,00 Kč

Usnesením č.31/2738 ze dne 6. 2. 2018 schválila Rada příspěvek na podporu škol formou projektů zjednodušeného vykazování – „Šablony pro SŠ a VOŠ I“ ÚZ 33063 ve výši 552 288,00 Kč

Usnesením č. 33/3000 schválila Rada zvýšení závazného ukazatele na činnost škol a školských zařízení ÚZ 33353 na mzdy březen – duben/2018 ve výši 3 315 000 Kč. Usnesením č. 37/3244 ze dne 24. 4. 2018 schválila Rada – rozpočtové ukazatele v oblasti přímých nákladů na vzdělávání s účelovým určením ÚZ 33353 ve výši 20 409 825,00 Kč a stanovila limit počtů zaměstnanců 42,62.

Usnesením č. 36/3143 ze dne 10. 4. 2018 schválila Rada účelové prostředky na „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2016/2017 – Excellence středních škol 2017 – Modul SŠ“ ÚZ 33038 ve výši 23 272 Kč.

Usnesením č. 39/3510 ze dne 29. 5. 2018 schválila Rada zlepšený výsledek hospodaření za rok 2017 ve výši 118 287,09 Kč přiděl tohoto výsledku hospodaření do peněžních fondů následovně:

- Fond odměn 94 000,00 Kč
- Rezervní fond 24 287,09 Kč

Usnesením č. 41/3699 ze dne 26. 6. 2018 schválila Rada dle účelového určení na zajištění dodávky vnitřního vybavení v rámci akce „Novostavba tělocvičny“ ÚZ 00206 – ve výši 1 450 000 Kč.

Dále Rada Moravskoslezského kraje schválila podle § 12 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – účelový investiční příspěvek do fondu investic na rok 2018 na zajištění dodávky vnitřního vybavení v rámci akce „Novostavba tělocvičny“ ÚZ 00206 ve výši 1 150 000 Kč.

Usnesením č. 48/4270 ze dne 9. 10. 2018 schválila Rada „Na estetizaci vstupních prostor budov škol“ ve výši 1 041Kč.

Usnesením č. 49/4370 ze dne 23. 10. 2018 schválila Rada navýšení příspěvku na činnost škol a školských zařízení – tzv. přímé výdaje na vzdělávání ÚZ 33353 ve výši 366 756 Kč.

Usnesením č.49/4366 ze dne 23. 10. 2018 schválila Rada účelové prostředky na pořízení učebních pomůcek pro gymnázia ÚZ 00144 s časovou použitelností od 1. 9. Do 31. 12. 2018 ve výši 60 000 Kč.

Usnesením č.49/4366 ze dne 23. 10. 2018 schválila Rada účelové prostředky na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ÚZ 00145 s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 8. 2019 ve výši 10 000 Kč.

Usnesením č.49/4366 ze dne 23. 10. 2018 schválila Rada účelové prostředky na zlepšení podmínek práce s talenty ÚZ 00146 s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 3. ve výši 12 400 Kč.

Usnesením č. 49/4369 ze dne 23. 10. 2018 schválila Rada zvýšení závazného ukazatele – příspěvek na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku – ÚZ 00205 ve výši 8 000 Kč.

Usnesením č. 50/4444 ze dne 6. 11. 2018 schválila Rada na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ÚZ 00137 s časovou použitelností od 1. 2. 2018 do 31. 8. ve výši 90 000 Kč.

Na základě usnesení rady kraje č. 51/4648 ze dne 27. 11. 2018 stanovuje změnu rozpočtových ukazatelů v oblasti přímých výdajů na vzdělávání ÚZ 33353 navýšení prostředků na platy, tzn. Dorovnání deformace normativního rozpisu rozpočtu do výše 100 % u pedagogických pracovníků SŠ ve výši 86 880 Kč.

Usnesením č. 51/4650 ze dne 27. 11. 2018 schválila Rada snížení závazného ukazatele - účelový investiční příspěvek z rozpočtu kraje do fondu investic na zajištění dodávky vnitřního vybavení v rámci akce "Novostavba tělocvičny" ÚZ 00206 ve výši 1 150 000,00 Kč a příspěvek na zajištění dodávky vnitřního vybavení v rámci akce „Novostavba tělocvičny“ ÚZ 00206. ve výši 1 450 000,00Kč. Usnesením č. 51/4650 ze dne 27. 11. 2018 schválila Rada navýšení v rámci individuálních projektů „Šablony pro SŠ a VOŠ I“ ÚZ 00063 ve výši 368 192 Kč.

Usnesením 51/4650 ze dne 27. 11. 2018 schválila Rada na realizaci individuálního projektu Operačního programu Integrovaný regionální operační program – projekt „Gymnázium Český Těšín – nové učebny cizích jazyků“ ve výši 2 555 338,50 Kč, z toho dle ÚZ 17015 ve výši 141 963,25 Kč a ÚZ ve výši 2 413 375,25 Kč

Dále rada tím to usnesením rovněž schválila na realizaci individuálního projektu operačního programu Integrovaný regionální operační program – projekt „Gymnázium Český Těšín – nové učebny cizích jazyků“ ve výši 1 367 815,62 Kč, z toho dle ÚZ 17968 ve výši 75 989,76 Kč a dle ÚZ 17969 ve výši 1 291 825,86 Kč.

Během roku nám Moravskoslezský kraj předával majetek v rámci projektu Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“, která byla realizována krajem.

V rámci uvedené akce bylo provedeno ke dni 1. 8. 2018 technické zhodnocení budovy č. p. 689, na pozemku parc. č. 1486 v k. ú. Český Těšín ve výši 324 977,89 Kč, z toho poskytnutý investiční transfer od Ministerstva pro místní rozvoj činí 292.480,78 Kč.

Další technické zhodnocení budovy v rámci uvedeného projektu bylo k 1. 12. 2018 (zatemnění učebny, obložení stěny) ve výši 249 955,75 Kč z toho investiční transfer činí 224 960,00 Kč.

Usnesením č. 52/4759 ze dne 11. 12. 2018 Rada Moravskoslezského kraje rozhodla nám předat k hospodaření movitý majetek pořízený v rámci projektu „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK“ k 11. 12. 2018 ve výši 771 054,86 Kč.

Rada Moravskoslezského kraje svým usnesením č. 52/4763 ze dne 11. 12. 2018 souhlasí s předložením investičního projektu „Gymnázium český Těšín – Specializovaná multimediální učebna pro výuku grafiky a dalších odborných předmětů“ na základě výzvy k překládání projektů do Integrovaného regionálního operačního programu a způsobem zajištění jeho financování dle předloženého materiálu.

Usnesením č. 51/4648 ze dne 27. 11. 2018 schválila Rada Moravskoslezského kraje poslední úpravu závazného ukazatele:

Závěrečný rozpis závazných ukazatelů pro rok 2018

	Účelový znak	Gymnázium § 3121	Školní jídelna § 3142	Celkem
Příspěvky a dotace MŠMT				
Prostředky na platy	33353	13 874 444	1 196 757	15 071 201
Ostatní osobní náklady	33353	31 000	24 000	55 000
FKSP	33353	277 490	23 935	301 425
Zákonné odvody	33353	4 728 093	414 802	5 142 895
Přímý ONIV + Oniv náhrady	33353	271 160	21 780	292 940
Celkem	x	19 182 187	1 681 274	20 863 461
Podpora škol formou zjednodušeného vykazování – Šablony pro SŠ a VOŠ I“	33063	920 480	0	920 480
IROP – „Gymnázium Český Těšín – nové učebny cizích jazyků“	17015 17016	2 555 338,50	0	2 555 338,50
Celkem projekty neinvestiční		3 475 818,50	0	3 475 818,50

Rozvojový program – Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2017 – Excellence středních škol 2017				
Prostředky na platy	33038	17 112	0	17 112
Zákonné odvody vč. FKSP	33061	6 160	0	6 160
Celkem	x	23 272	0	23 272

Příspěvky a dotace od zřizovatele				
Provozní náklady	001	2 911 000	460 000	3 371 000
Vybavení školních tříd	001	100 000	0	100 000
Účelové prostředky na krytí odpisů DHM a DNM	205	879 000	0	879 000
Na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou	144	25 440	0	25 440
Na estetizaci vstupních prostor budov škol	144	1041		1041
Na pořízení učebních pomůcek pro gymnázia	144	60 000		60 000
DofE	145	10 000		10 000
Na zlepšení podmínek práce s tablety	146	90 000		90 000
Celkem	x	3 976 481	460 000	4 448 881
Příspěvek na provoz celkem				
	x	26 657 758,50	2 141 274	28 811 432,50

Účelový investiční příspěvek do fondu investic

IROP – „Gymnázium Český Těšín – nové učebny cizích jazyků	17968 17969	75 989,76 1 291 825,86	0	75 989,76 1 291 825,86
Celkem – účelový investiční příspěvek do FI		1 367 815,62	0	1 367 815,62

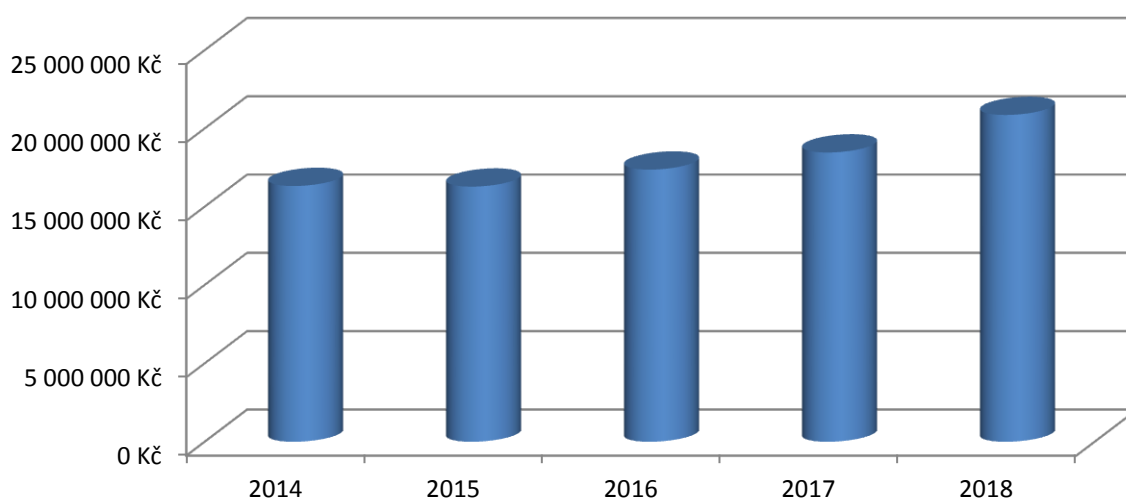
Odvod z odpisů	x	0		0
-----------------------	----------	----------	--	----------

Následující tabulky a grafy zachycují vývoj přímých nákladů na vzdělávání (ÚZ 33353), provozních nákladů (bez účelových prostředků na danou akci a prostředků na krytí odpisů ÚZ 00205) v letech 2014 - 2018.

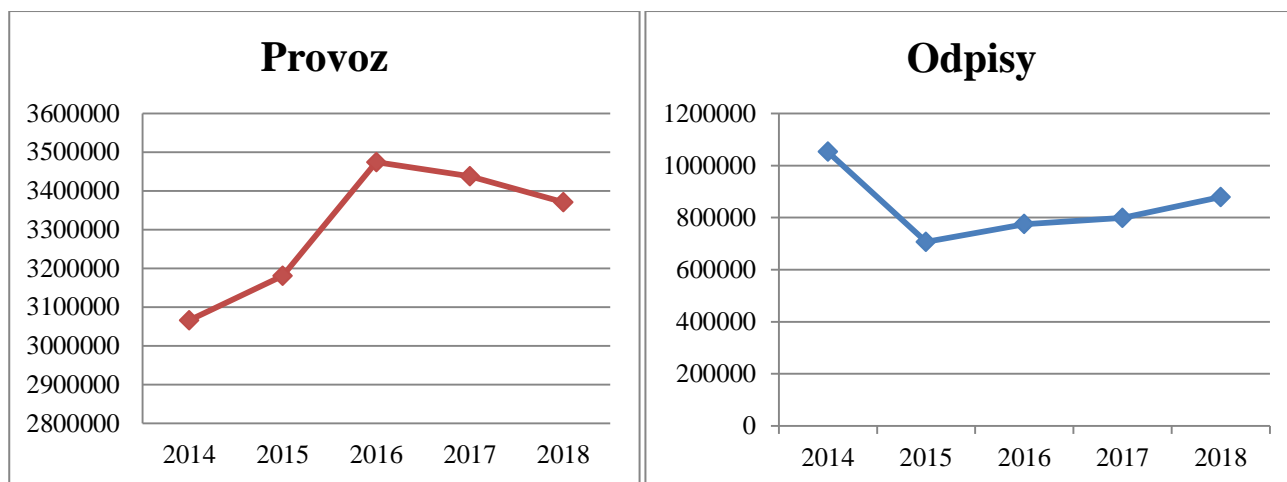
Prostředky na přímé náklady ÚZ 33353

Období	Dotace
2014	16 324 000 Kč
2015	16 285 000 Kč
2016	17 371 000 Kč
2017	18 466 116 Kč
2018	20 863 461 Kč

Dotace na přímé náklady úz 33353



Období	Provoz	Odpisy
2014	3 066 000	1 053 000
2015	3 181 000	707 000
2016	3 474 000	775 000
2017	3 438 000	799 000
2018	3 371 000	879 000



Čerpání účelové dotace ze státního rozpočtu v roce 2018

	Kč
Prostředky na platy pracovníků ŠK	14 002 399,00
Ostatní osobní náklady ŠK + ŠJ	55 000,00
Prostředky na platy pracovníků ŠJ	1 068 802,00
Náhrady ŠK + ŠJ	50 075,00
Zákonné odvody ŠK + ŠJ	5 123 959,00
Příděl do FKSP ŠK + ŠJ	302 427,00
Osobní ochranné pracovní prostředky ŠK + ŠJ	34 786,00
Učebnice pro žáky plnící povinnou školní docházku	34 418,00
Školení DVPP	9 640,00
Cestovné DVPP	7 905,00
Ostatní platby	0,00
DDHM - učební pomůcky	174 050,00
Celkem	20 863 461,00

K dotacím obdrženým ze státního rozpočtu patří prostředky na úhradu přímých nákladů na vzdělání ve výši 20 863 461 Kč. Jejich výše je podmíněna krajským normativem a výkony (počty žáků) školy. V této dotaci není zahrnuta částka 23 272 Kč na rozvojový program – Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2017 – „Excelence středních škol 2017“

Obdržené finanční prostředky na přímé náklady na vzdělávání ÚZ 33353 tvořily největší dotaci ze státního rozpočtu. Od roku 2013 byly sloučeny mzdové prostředky pro pedagogické a nepedagogické zaměstnance. Prostředky na platy a ostatní osobní náklady v tomto členění byly závaznými ukazateli, které byly dodrženy. Ostatní položky, zákonné odvody, FKSP, přímý ONIV - ostatní a přímý ONIV - náhrady, které byly stanoveny jako orientační, byly jako celek zcela vyčerpány.

V rámci dotace na přímý ONIV v roce 2018 nám byl schválen rozpočet ve výši 292 940, což je o 44 723 Kč méně než v roce 2017, o 18 060 Kč méně než v roce 2016, o 20 060 Kč méně než v roce 2015 a o 88 060 Kč méně než v roce 2014. Zato jsme po ÚZ 144 obdrželi dotaci na „Na pořízení učebních pomůcek pro gymnázia“

V průběhu roku jsme žádali o přesun z prostředků na platy pracovníků na OON ve výši 55 000 Kč.

Přehled dotace s účelovým určením a podrobný rozpis čerpání přímých nákladů je uveden v následujících tabulkách:

Přidělené finanční prostředky závazným ukazatelem ÚZ 33353 byly plně vyčerpány.

Text	Účelový znak	Gymnázium § 3121	Školní jídelna § 3142	Celkem
Prostředky na platy	33353	13 874 537444	1 196 757	15 071 201
Ostatní osobní náklady	33353	31 000	24 000	55 000
Zákonné odvody	33353	4 728 093	414 802	5 142 895
FKSP	33353	277 490	23 935	301 425
Přímý ONIV + ONIV náhrady	33353	271 160	21 780	292 940
Celkem	x	19 205 459	1 681 274	20 886 733

Za rok 2018 obdržela škola od KÚ MSK provozní dotaci ve výši 4 448 881,00 Kč. Tato dotace se během roku měnila. Dne 27. 11. 2018 usnesením rady kraje č. 51/4648 a č. 51/4650 došlo k poslednímu navýšení provozní dotace (ÚZ 205 a ÚZ 206).

Provozní dotaci můžeme rozdělit do třech skupin:

a) Provozní náklady ÚZ 001 ve výši 3 371 000,00 Kč. Tyto prostředky byly použity na nákup drobného materiálu, energie, opravy a služby. Největší náklady tvoří energie 1 081 122,00 Kč, což je 32,07% a ostatní náklady tvoří 56,30% z přidělené dotace. Náklady na energie dle indexu klesly o 198 780 Kč což znamená – 11,86 % oproti roku 2017.

b) Provozní dotace účelově určené ve výši 198 881,00 Kč, tj. 4,47% z přidělené dotace
Dotace ÚZ 144 na „Podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou“ s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 8. 2019, kterou jsme v roce 2018 ve výši 17 240,00 Kč a v roce 2019 budeme čerpat 8 200,00 Kč. V roce 2018 jsme obdrželi dotaci ÚZ 144 na akci „Pořízení učebních pomůcek pro gymnázia“ ve výši 60 000,00 Kč, která byla zcela vyčerpána. Z dotace byly pořízeny učební pomůcky do různých předmětů.

Z dotace ÚZ na „Estetizaci vstupních prostorů“ byla pořízená vstupní informační cedule ve výši 1 041,00 Kč.

Projekt „DofE“ ÚZ 145 ve výši 10 000,00 Kč s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 8. 2019. V letošním roce jsme čerpali na účastnický poplatek a odměnu ve výši 3 320,00 Kč. V roce 2019 budeme čerpat zbytek dotace.

Z dotace ÚZ 136 na „Zlepšení podmínek práce s talenty“ s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 3. 2019 jsme zatím nic nečerpali, jak rovněž jsme nečerpali dotaci ÚZ 137 na „Podporu výuky

anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích“, který je rovněž vázán s časovou použitelností od 1. 12. 2018 do 31. 8. 2019.

c) Příspěvek účelově určený ÚZ 205 na „Pokrytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku“ nám byl schválen ve výši 879 000,00 Kč, tj. 19,76% z přidělené dotace. Tato dotace stačila na celkové pokrytí, jelikož odpisy tohoto roku z hlavní činnosti činily 874 653 Kč a rozdíl mezi dotací a skutečností 4 347,00 Kč jsme vrátili krajskému úřadu v zúčtování dotací. Důvodem vracení dotace bylo, opožděná kolaudace WC z projektu IROP a tím nedošlo k technickému zhodnocení budovy. Odpisy z investičního transferu činily 89 032,00 Kč a z doplňkové činnosti 1 415,00 Kč.

V loňském roce jsme podali tři nové projekty, které nám byly Radou kraje schváleny.

- projekt EVVO pro školní rok 2017/2018 – „Vliv životního prostředí na výskyt organismů a zdraví“ ve výši 50 000,00 Kč bez spolufinancování školy. V roce 2017 jsme vyčerpali 20 730,00 Kč a v letošním roce 29 270,00 Kč
- projekt „Psaní všemi deseti“ pro školní rok 2017/2018 ve výši 17 000,00 Kč. V roce 2017 jsme vyčerpali 13 015,00 Kč a v roce 2018 3 985,00 Kč. Obě dotace na projekt byly v plné výši vyčerpány a závěrečná hodnocení s vyúčtováním byly předány zřizovateli odboru školství.

Závěrem lze konstatovat, že dotace KÚ na provoz byla v plné výši vyčerpána.

Dále jsme obdrželi tři dotace od obce Český Těšín ÚZ 002 v celkové výši 33 000 Kč.

- dotace ve výši 4 000,00 Kč byla vyčerpána na soutěž „Poznej svůj kraj“.
- dotace na „Kurz prevence negativních jevů pro studenty primy a prvního ročníku“ ve výši 25 000,00 Kč.
- Dotace na soutěž ve finanční gramotnosti „Božkova kasička“ ve výši 4 000,00 Kč. Tyto dotace byly vyčerpány v plné výši a hodnocení předáno na příslušný odbor města Český Těšín.

V roce 2015 jsme uzavřeli grantovou smlouvu na projekt v rámci programu Erasmus+. Projekt realizujeme v projektovém období od 1. 9. 2015 do 31. 8. 2018 a výše grantů činí 16 475,00 EUR. Dle smlouvy jsme obdrželi první a druhou zálohu ve výši 80 % ze schválené dotace, tj. 13 180,00 EUR, ze kterých byl v roce 2015 financován výjezd do Sardinie ve výši 63 624,47 Kč, tj. 14,55 % z celkové dotace. V roce 2016 jsme se zúčastnili všech plánovaných schůzek tj. ČR, Španělsko a Německo. Celkové náklady v roce 2016 činily 157 266,00 Kč tj. 35,98% z celkové dotace. V roce 2017 dle plánovaných schůzek byly výjezdy do Portugalska, Turecka a Litvy. Celkové náklady činily 136 506,67 Kč, tj. 31,23 % z celkové dotace. V roce 2018 byly realizovány poslední dva výjezdy do Řecka a na Kypr. Náklady na poslední dva výjezdy činily 83 065,73 Kč, tj. 18,24 % z celkové dotace. Závěrečná zpráva byla zpracována, ale závěrečné potvrzení o ukončení projektu k 31. 12. 2018 nepřišlo, protože garant projektu odevzdal později svou závěrečnou zprávu.

V roce 2017 nám byla schválena další grantová smlouva ve výši 13 511 EUR pro projekt v rámci programu ERASMUS +1 realizovaný od 1. 9. 2017 do 31. 8. 2019. V roce 2017 náklady činily 8 000,00 Kč, tj. 2,32 % ze schválené dotace. V letošním roce 2018 jsme čerpali náklady ve výši 307 968,00 Kč, tj. 89,17 %.

V roce 2018 byl do hospodaření školy zapojen rezervní fond ÚZ 005 v celkové výši 53 149,00 Kč. Jednalo se o čerpání prostředků rezervního fondu tvořeného účelovými sponzorskými neinvestičními

dary 142 200,00 Kč na nákup potřeb žáků do výuky, na úhradu cestovních nákladů na zahraniční cesty do Chorvatska, Švýcarska, Rakouska a Anglie.

V letošním roce byl do hospodaření zapojen fond odměn ve výši 73 337,00 Kč na odměny pracovníkům školy.

Rovněž do hospodaření školy byly zapojeny prostředky fondu investic ÚZ 005 na nutné opravy, a to ve výši 217 949,00 Kč.

Přehled nákladů vynaložených na opravy z FI najdeme v odstavci 5. Péče o spravovaný majetek.

V roce 2013 jsme čerpali investiční prostředky na pořízení nutné dokumentace spojené s výstavbou nové TV této stavby ve výši 354 764,00 Kč, v roce 2015 a 2017 jsme zaplatili 1 000,00 Kč na prodloužení stavebního povolení stavby. Celkem celkové náklady na Novou TV činí 356 764,00 Kč, která se začala stavět v listopadu 2018.

Celkové příjmy z vlastních zdrojů ŠK ÚZ 005 činily 466 295,57 Kč

- kopírování, opisy vysvědčení, náhrady od pojišťovny a úroky ve výši 21 838,57 Kč, tj. 4,68%
- čerpání rezervního fondu ve výši 53 149,00 Kč, tj. 11,40%
- čerpání fondu odměn ve výši 73 337,00 Kč, tj. 15,73%
- čerpání fondu investic ve výši 217 949,00 Kč, tj. 44,65%
- čerpání na rozpuštění investičního transferu ve věcné a časové souvislosti ve výši 89 032,00 Kč, tj. 18,24%
- čerpání Fondu FKSP ve výši 10 990,00 Kč, tj. 2,36%.

V roce 2018 máme nárůst finančního výnosu - úroky bankovních účtů, 837,57 Kč, tj. o 282,67 Kč více oproti roku 2017 dle vývojového ukazatele a Indexu + 50,94%.

Výši ostatních vlastních příjmů organizace nemůžeme nijak ovlivnit, protože se jedná převážně o nepravdělné a nahodilé příjmy (tržby z dobíjení čipů na kopírování, tržby za opisy vysvědčení, tržby za ztracené učebnice apod.).

Celkové příjmy z vlastních zdrojů ŠJ ÚZ 005 činily 1 703 744,88 Kč na stravování žáků a zaměstnanců tj. o 52 467,88 Kč více oproti roku 2017.

Veškeré příjmy ŠJ byly použity na nákup potravin (ve výši 1 703 744,88 Kč)

2.2 Náklady v hlavní činnosti

V roce 2018 obdrželo Gymnázium příspěvek na provoz ve výši 4 448 881,00 Kč. Tuto dotaci tvoří účelové prostředky určené na akci „Na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou“ ve výši 25 440,00 Kč, na „Odpisy“ ve výši 879 000,00 Kč, na „Estetizaci vstupních prostorů budov školy“ ve výši 1 041,00 Kč, na „Pořízení učebních pomůcek pro gymnázia“ ve výši 60 000,00 Kč, na „Dofe“ ve výši 10 000,00 Kč, na „Zlepšení podmínek práce s talenty“ ve výši 12 400 Kč, na „Podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích“ ve výši 90 000,00 Kč. Dotace na provozní náklady ve výši 3 371 000,00 Kč je o 67 000,00 Kč ponížena oproti roku 2017.

Analýza provozních nákladů z prostředků zřizovatele a nákladů hrazených z vlastních zdrojů viz tabulka č.1 - Přehled nákladů, výnosů z hlavní a doplňkové činnosti.

Dle této tabulky v hodnoceném roce vidíme mírné zvýšení spotřeby materiálu oproti roku 2017, což nám ukazuje řádek spotřeba materiálu (501), sl. 7 vývojový ukazatel v hlavní činnosti + 46 268,42 Kč, v doplňkové činnosti + 46 973,31 Kč a Index = + 4,15%.

Letošní spotřeba celkové energie v Kč se snížila oproti roku 2017 o 220 926,00 Kč, oproti roku 2016 se snížila o 186 109,00 Kč a oproti roku 2015 se snížila o 189 204,00 Kč.

Spotřeba energie v měrných jednotkách vzrostla o 7,75 MWh oproti roku 2017 a o 7,96 MWh oproti roku 2016. Zde můžeme konstatovat, že spotřeby v měrných jednotkách se stabilizovaly a cena za měrnou jednotku se snížila.

U spotřeby tepla je to o 303 GJ méně oproti roku 2017, o 329 GJ více oproti roku 2016, o 310 GJ více oproti roku 2015. Zde vidíme velké výkyvy ve spotřebě tepla z důvodu rozdílného počasí zejména v zimním období. Tyto náklady nelze ovlivnit.

Spotřeba plynu klesla oproti roku 2017 o 464 kWh, o 4 638 kWh je nižší oproti roku 2016 a o 5 542 kWh nižší než v roce 2015. V roce 2015 - 2018 jsme zaznamenali ve školní kuchyni snížení spotřeby plynu i díky pořízení dvou konvektomatů, které nahradily staré plynové spotřebiče. Rovněž jsme vyřadili plynový kotel, který jsme nahradili elektrickým kotlem. Dále v letech 2013 a 2018 bylo snížení spotřeby plynu dáno tím, že byt č. 2 má ve výpůjčce pedagogicko-psychologická poradna a prostory, které jsme dříve museli temperovat, jsou standardně vytápěny.

U vodného a stočného oproti roku 2017 se spotřeba nezměnila a oproti roku 2016 a 2015 se ušetřilo 112 m³.

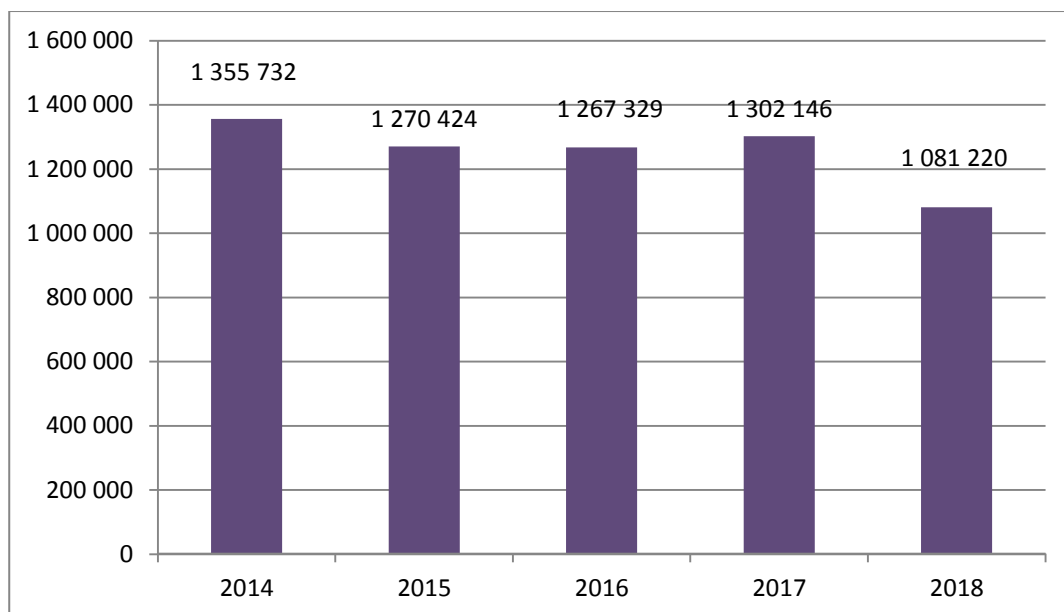
Roční spotřeba srážkové vody je 4 224 m³. Čtvrtletní platba za srážkovou vodu činí 41 085,00 Kč, ročně to činí 164 340,00 Kč. Každým rokem cena za měrnou jednotku roste. V roce 2018 o 1,12 Kč oproti roku 2017, o 1,25 Kč oproti roku 2016 a 3,38 Kč oproti roku 2015. Množství srážkové vody bylo stejné a celková cena vzrostla oproti roku 2017 o 4 412,00 Kč.

Zde rovněž můžeme vidět v tabulce Přehled nákladů, výnosů a hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti Tab. č.1v řádku Spotřeba energie (502) snížení ve sloupci 7 vývojový ukazatel v hlavní činnosti - 160 472,00 Kč a v doplňkové činnosti - 3 808,00 Kč a Index - 12,62%.

Vývoj nákladů na energie a jejich spotřeba v Kč a v měrných jednotkách je vyjádřena v tabulkách a v grafech.

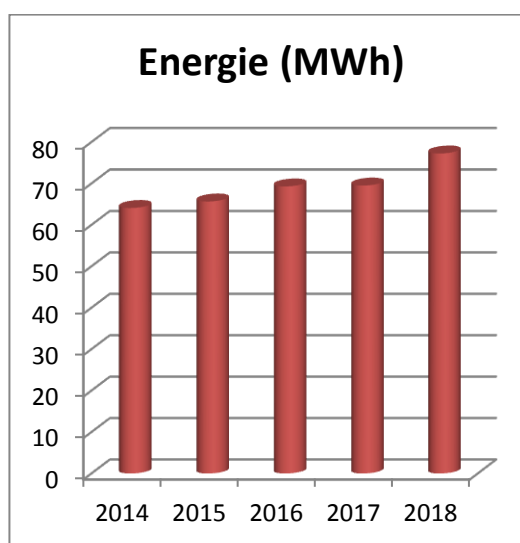
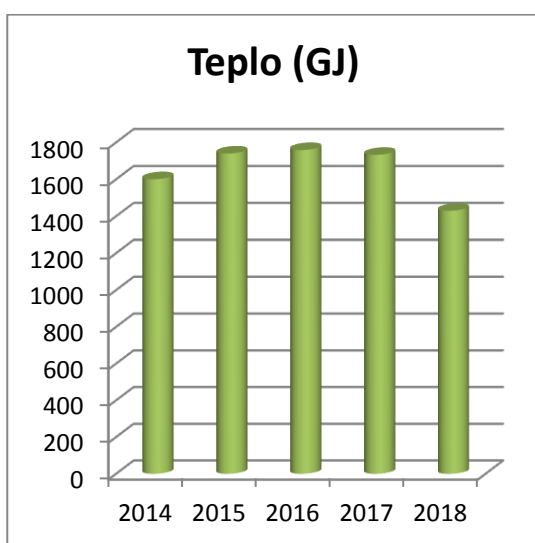
Spotřeba energií v Kč

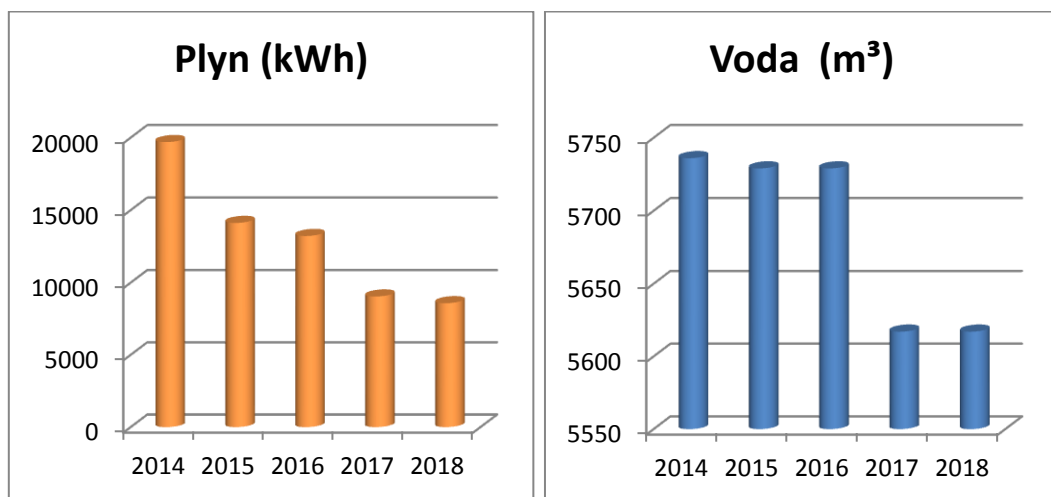
Období	Kč
2014	1 355 732
2015	1 270 424
2016	1 267 329
2017	1 302 146
2018	1 081 220



Spotřeba energií v měrných jednotkách

Období	Teplo (GJ)	Energie (MWh)	Plyn (kWh)	Voda (m ³)
2014	1601	64,09	19697	5736
2015	1740	65,66	14123	5729
2016	1759	69,29	13219	5729
2017	1733	69,50	9045	5617
2018	1430	77,25	8581	5617





Ostatní náklady související s běžným provozem školy nedoznaly žádných velkých změn. Jednotlivé změny jsou způsobeny pouze zapojením účelových prostředků a změnou vykazování jednotlivých nákladů na příslušných účtech.

Na opravy a údržbu jsme vyčerpali 343 048,00 Kč tj. o - 242 894,81 Kč méně než v roce 2017 v hlavní činnosti a + 5 203,00 Kč v doplňkové činnosti viz tabulka č.1 řádek Opravy a udržování (511) Index činí - 41,53%.

Do čerpání v roce 2018 byly ve větší míře zapojeny prostředky fondu investic a dále účelové prostředky.

Řádek cestovné (512) došlo ke zvýšení nákladů u cestovného v hlavní činnosti o + 223 199,06 Kč z důvodu cestovních nákladů na Erasmus+1 a cestovních nákladů hrazených ze sponzorských darů a v doplňkové činnosti o - 1 220,00 Kč méně. Index = + 90,86%.

Náklady na reprezentaci (513) vzrostly oproti loňskému roku o 23 063,00 Kč v hlavní činnosti a v doplňkové činnosti o 3 008 Kč, Index + 57,37%.

Celkové náklady na služby (518) vzrostly oproti roku 2017 o + 40 428,38 Kč v hlavní činnosti a v doplňkové činnosti + 11 507,76 Kč, Index + 5,20%. Tento minimální rozdíl spočívá ve snížení nákladů u telekomunikací z důvodu úpravy smlouvy mezi školou a firmou Silesnet, kde se snížil měsíční poplatek za internet. Smlouvu s Telefonikou O2 jsme vypověděli a telefonní čísla jsme převedli pod firmu Silesnet, kde je měsíční paušál 0 Kč. Od roku 2013 používáme 5 služebních telefonních čísel, které maximálně využíváme za výhodných tarifů na základě smlouvy MSK a T-mobile. Snížili jsme poštovné, protože se začala více používat elektronická pošta. Došlo k úpravám pravidelných revizních smluv a upravily se pravidelné revize.

V posledních třech letech se spotřeba srážkové vody stabilizovala, kdy se nám v roce 2012 po jednání se Severomoravskými vodovody a kanalizacemi podařilo snížit plochu pro výpočet srážkové vody (demolice tělocvičny a upřesnění užitkových ploch a staveb). Roční spotřeba srážkové vody je 4 224 m³. Čtvrtletní platba za srážkovou vodu činí 41 085,00 Kč, ročně to činí 164 340,00 Kč. Každým rokem cena za měrnou jednotku roste. V roce 2018 o 1,12 Kč oproti roku 2017, o 1,25 Kč oproti roku 2016 a 3,38 Kč oproti roku 2015. Množství srážkové vody bylo stejné a celková cena vzrostla oproti roku 2017 o 4 412,00 Kč.

Roční spotřeba srážkové vody je 4 224 m³. Čtvrtletní platba za srážkovou vodu činí 39 982,00 Kč, ročně to činí 159 928,00 Kč. Každým rokem cena za měrnou jednotku roste. V roce 2017 o 0,65 Kč oproti roku 2016, o 0,65 Kč oproti roku 2015 a 2,26 Kč oproti roku 2015.

Odpisy dlouhodobého majetku vzrostly oproti roku 2017 v hlavní činnosti o + 93 561 Kč a v doplňkové činnosti o + 309,00 Kč, Index + 10,77%. Nárůst odpisů se váže s projektem „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“, kdy došlo k TZ budovy o 642 742,64 Kč.

Nákladový řádek - Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558) došlo ke zvýšení nákladů v hlavní činnosti o 2 405 095,37 Kč a v doplňkové činnosti se snížil o 989,00 Kč, Index + 258,36% oproti roku 2017 (nárůst se váže na projekty „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“ a „IROP“, kterými jsme vybavili jazykové učebny nábytkem, PS sestavami, pořídili lednici a myčku do společenské místnosti, skřínky do kabinetu BIO, lego roboty do IVT. Do školní jídelny byly pořízeny 2 chladicí lednice, vydávací nerezový vozík, šatní skřínky a nerezové gastronádoby.

Ostatní náklady na služby a další náklady související s běžným provozem školy nezaznamenaly žádné větší změny.

2.3 Výsledek hospodaření

Gymnázium dosáhlo v roce 2018 zlepšený výsledek hospodaření. Hospodaření v hlavní činnosti bylo mínusové (ve výši – 8 698,25 Kč). Hlavní činnost - vlastní zdroje byla zisková (7 417,38 Kč), doplňková činnost byla také zisková (99 322,81 Kč) a společně byl vytvořen kladný výsledek hospodaření ve výši 98 041,94 Kč.

Výsledek hospodaření roku 2018	98 041,94 Kč
z toho hlavní činnost	- 8 698,25 Kč
hlavní činnost vlastní zdroje	7 417,38 Kč
doplňková činnost	99 322,81 Kč

Výsledek hospodaření je finančně krytý. Kladný výsledek hospodaření za rok 2018 ve výši 98 041,94 Kč požadujeme rozdělit a převést do rezervního fondu 20 041,94 Kč a do fondu odměn 78 000 Kč.

Výsledek hospodaření za doplňkovou činnost – zisk je tvořen:

- Pořádáním přípravných kurzů z matematiky a jazyka českého k přijímacím zkouškám pro žáky 5. a 9. tříd základních škol – výnos z kurzů znovu vzrostl oproti roku 2017 o 14 800,00 Kč, což znamená větší zájem o přípravné kurzy. Podíl na dosaženém výsledku hospodaření je 14,47 %.
- Pronájemem majetku (malá TV, aula, bufet, učebny, byt a ostatní pronájem) - výnos z pronájmu majetku v roce 2018 je vyšší než v roce 2017 o 39 170,60 Kč. Podíl na dosaženém výsledku hospodaření je 34,38 %.
- Stravování cizích strávníků - tady také výnos vzrostl oproti roku 2017 v počtu odebraných obědů cizími strávníky o 144 492,24 Kč. Podíl na dosaženém výsledku hospodaření je 49,23 %,
- Z ostatních výnosů 10 867,00 Kč, tj.1,92% z dosaženého výsledku hospodaření.

3. Mzdové náklady

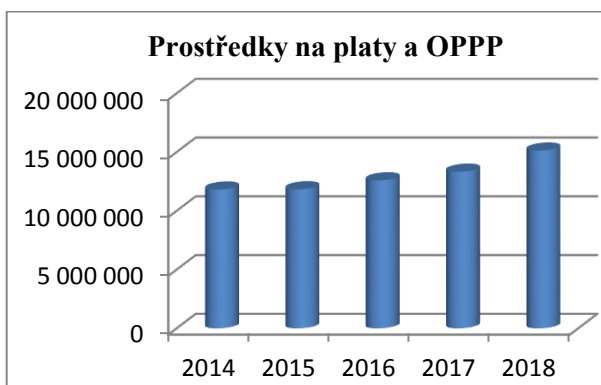
V hodnoceném období jsme při odměňování zaměstnanců školy postupovali dle zák. č. 262/2006 Sb., zákoníku práce v platném znění a dle nařízení vlády č. 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě v platném znění.

Limit počtu zaměstnanců na rok 2018 byl stanoven na základě usnesení rady kraje č.51/4648 ze dne 27. 11. 2018 na 42,62 a prostředky na platy a OON byly stanoveny ve výši **15 126 201,00 Kč**.

V letošním roce nebyl stanoven rozpočet mzdových prostředků zvlášť pro pedagogické a nepedagogické zaměstnance. Jednalo se o závazné ukazatele, které byly dodrženy a plně vyčerpány.

Prostředky na platy a OOPP

Období	Dotace
2014	11 811 000
2015	11 833 000
2016	12 591 000
2017	13 331 482
2018	15 126 201



Škola splnila stanovený limit počtu zaměstnanců, protože došlo k organizačním změnám pracovníků.

Mzdové prostředky pedagogických zaměstnanců byly financovány ze zdrojů ÚZ 33353 – přímé náklady, ÚZ 33038 „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2017 – Excellence středních škol 2017“.

Přidělená dotace mzdových prostředků byla vyčerpána. K přečerpání ani k nedočerpání nedošlo a v rámci přiděleného OON pedagogických pracovníků byly hrazeny hodiny nočního dozoru nad žáky na lyžařských, sportovních, adaptačních kurzech a krátkodobý zástup za nemocnou uklízečku.

OON nepedagogických pracovníků byly hrazeny za pomocného pracovníka na údržbu z DČ.

4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Na základě článku 10 „Zásad vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem nebo byly na kraj převedeny zvláštním zákonem“ závazný ukazatel schválen radou kraje dle

kterého byl zpracován finanční plán na rok 2018. Po ukončení roku 2018 můžeme konstatovat, že v některých nákladových položkách došlo k přesunu finančních prostředků. Např. dle tabulky č. 2. v příloze Přehled o plnění plánu hospodaření k 31. 12. 2018.

- č. položky A. I. 2 Spotřeba energie (502) – Vývojový ukazatel (hl. činnost) nám sděluje -198,78 tis. Kč. U Indexu je to - 11,86%.
U vody je vývojový ukazatel vyšší o 4 593,00 Kč, Index + 10,19%.
Teplo bylo plánováno na 919 000,00 Kč a skutečnost byla 689 055,00 Kč. Rozdíl činí - 225 945,00 Kč což je Index - 23,01%. Je to dosti velké snížení, které nemůžeme ovlivnit, protože nikdy nevíme jaká bude tuhá zima.
U plynu rovněž došlo k úspoře oproti finančnímu plánu, která činí 1 298,00 Kč Index -14,43%.
Elektrická energie se mírně zvýšila oproti finančnímu plánu o 23 870,00 Kč Index 19,12%.
V letošním roce na škole probíhala rekonstrukce bezbarierového WC ve 2. a 3. NP, proto se zvýšila spotřeba energie, kde k rekonstrukci se používaly různé elektrické spotřebiče.
- č. položky A. I. 8 Opravy a udržování (511) Vývojový ukazatel (hlavní činnost) nám sděluje - 526,95 tis. Kč a Vývojový ukazatel (doplňková činnost) - 54,79 tis. Kč, Index – 62,55%.
Neprovedly se opravy, které byly v plánu oprav.
- č. položky A. I. 12 Ostatní služby (518) – Vývojový ukazatel (hlavní činnost) - 69,55 tis. Kč a Vývojový ukazatel (doplňkové činnosti) + 33,21 tis. Kč, tj. Index – 3,34%.
Služby jsou to náklady, které nikdy nemůže přesně odhadnout, protože se vážou na skutečné potřeby školy.
U služeb spojů (telekomunikace, internet) došlo k úspoře dle finančního plánu o 4 491,52 Kč, z důvodu navýšení o 1 ks počtu služebního telefonu, které se využívá při různých školních výjezdech. Konečný stav 5 ks telefonních čísel maximálně využíváme v rámci výhodných tarifů na základě smlouvy MSK a T- mobile. Nedošlo k navýšení tarifu za internet, přesto se zvýšila rychlost internetu. Snížili se poplatky za poštovné z důvodu využívání elektronické pošty.
- č. položky A. I. 20 Jiné daně a poplatky (538) – Vývojový ukazatel – 10 000,00 Kč, Index – 100,00% jsme u plánu nevěděli, že letošní Majáles, kde platíme správní poplatky se nebude konat
- č. položky A. I. 28 Odpisy – Vývojový ukazatel + 21,28tis. Kč Index + 2,2601%, navýšení odpisů po rekonstrukci WC a předaného majetku dle technického zhodnocení budovy.
- č. položky A. I. 35 Náklady z dlouhodobého majetku – Vývojový ukazatel (hlavní činností) nám sděluje + 2 832,50 tis. Kč, Index 559,15% více vynaložených prostředků na nákup učebních pomůcek a pořízení nového nábytku z projektů „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“ a „IROP“, dále jsme vybavili jazykové učebny nábytkem, PS sestavami, pořídili lednici a myčku do společenské místnosti, skříňky do kabinetu BIO, lego roboty do IVT. Do školní jídelny byly pořízeny 2 chladicí lednice, vydávací nerezový vozík, šatní skříňky a nerezové gastronádoby. oproti finančnímu plánu. Nákup dlouhodobého majetku, se vždy odvíjí dle spotřeby celkové dotace na příslušný rok.

5. Péče o spravovaný majetek

Škola hospodáří s nemovitým a movitým majetkem vedeným v účetní a operativní evidenci. Tento majetek užívá zejména k zajištění hlavní činnosti. Organizace zajišťuje dodržování veškerých předpisů na úseku bezpečnosti práce a požární ochrany. Je prováděn odpis majetku v souladu s odpisovým plánem schváleným zřizovatelem. Majetek školy je evidovaný na majetkových účtech i v operativní evidenci.

Dle zřizovací listiny č. ZL/081/2001 vydané na základě usnesení č. 7/504 ze dne 14. října 2009, přílohy č. 1 ze dne 27. září 2001 gymnáziu náleží budova - parcela č. 1486, 1489/1, č. p. 689 a pozemky - par. č. 1486, 1487, 1488, 1489/1, 1489/2, 1489/3, 1489/4, 1490/1, 1490/2, 1490/3.

V letošním roce jsme z investičního fondu čerpali finanční prostředky na opravy v částce 217 949,00 Kč.

Přehled čerpání investičního fondu

Oprava podlahy ve ŠJ ve skladu	23 269,00 Kč
Oprava rozvodů v laboratoři BIO	38 711,00 Kč
Oprava stěn a stropu ve studovně	116 160,00 Kč
Oprava elektrorozvodů va studovně	39 809,00 Kč
Oprava podlahy ve ŠJ ve skladu	23 269,00 Kč
celkem čerpání na opravy	217 949,00 Kč

Z investičního fondu jsme v minulých letech hradili geologické práce, stavební řízení, průzkumy radonu, stav kanalizace, hydrogeologický průzkum, dokumentaci pro vydání společného územního rozhodnutí a stavebního povolení ve výši 353 764,00 Kč. V roce 2015 a 2017 jsme platili prodloužení stavebního povolení. Tyto dokumentace byly nutné k podání žádosti k výstavbě nové TV, která se v listopadu začala stavět. Celkové výdaje k 31. 12. 2018 k výstavbě nové TV činí 356 764,00 Kč.

Zaplatili jsme 75 809,00 Kč za stavební povolení k projektu „Nová učebna cizích jazyků“, dozor stavby a více práce rekonstrukce WC a tím došlo k technickému zhodnocení budovy.

Dále jsme čerpali z IF příspěvek na projekt IROP – „Gymnázium Český Těšín – nové učebny cizích jazyků“ ve výši 1 367 815,62 Kč, a naše spoluúčast ve výši 10% a dofinancování neuznatelných nákladů projektu IROP činila 326 979,52 Kč.

Ostatní drobné opravy jsme financovali z provozu.

Krajský úřad MSK na základě usnesení č. 80/4894 ze dne 6. 4. 2011 rozhodl o tom, že majetek školy je pojištěn u společnosti Satum Czech. Výše pojistného nám není známá, jelikož pojistné hradí zřizovatel.

V roce 2018 došlo k pojistným událostem:

- 1. 9. 2018 pojistná událost č. 6700850 – po úderu blesku byla zařízení poškozena vzniklým přepětím v elektrické a datové pojistné plnění ve výši 11 559,00 Kč spoluúčast ve výši 1 000,00 Kč
- 4. 10. 2017 pojistná událost č. 6296470 – náhrada způsobené škody pojistné plnění ve výši 1 221,00 Kč spoluúčast ve výši 1 000,00 Kč, v roce 2018 byla nám oznámena Dolikvidace odečtené spoluúčasti ve výši 1 000,00 Kč a tato částka nám byla vrácena
- 12. 11. 2018 pojistná událost č. 6787856 náhrada způsobené škody pojistné plnění ve výši 2 258,00 Kč bez spoluúčasti

Konečný přehled inventury k 31. 12. 2018

	Č. účtu	Poč. stav 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018
Sb. nad 3000	028	4 933 156,11 Kč	216 354,40 Kč	447 384,82 Kč	4 702 125,69 Kč
Sb. 1-3000	902	1 305 750,22 Kč	69 731,70 Kč	83 933,30 Kč	1 291 548,62 Kč
Sb. nad 7000	018	79 687,00 Kč	0,00 Kč		79 687,00 Kč
Sb. 1-7000	028	59 774,00 Kč	3 727,00 Kč	10 707,00 Kč	52 794,00 Kč
Sb. 3000 Ost. u.	028	117 703,70 Kč			117 703,70 Kč
Sb. 1-3000 Ostr.	028	17 225,70 Kč			17 225,70 Kč
Sb. 7000 Přír.lab	018	14 701,50 Kč			14 701,50 Kč
Sb. 3000 Přír.lab	028	611 664,62 Kč			611 664,62 Kč
Sb.1-3000 Přír.l	028	51 199,13 Kč			51 199,13 Kč
Sb. n. 3000 IROP	028		2 017 699,20 Kč		2 017 699,20 Kč
Sb. 7000 IROP	018		259 424,00 Kč		259 424,00 Kč
Sb 3000 MSK	028		331 678,32 Kč		331 678,32 Kč
Sb. 1-3000 MSK	028		73 919,45 Kč		73 919,45 Kč
SB celkem		7 190 861,98 Kč	2 972 534,07 Kč	542 025,12 Kč	9 621 370,93 Kč
Náb. nad 3000	028	3 343 039,85 Kč	288 210,89 Kč	22 992,60 Kč	3 608 258,14 Kč
Náb.1- 3000	902	2 499 179,51 Kč	72 465,70 Kč	34 656,50 Kč	2 536 988,71 Kč
Náb. 3000 Přír.l.	028	233 612,28 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	233 612,28 Kč
Náb.1-3000 Pří.l	028	70411,52	0,00 Kč		70 411,52 Kč
Náb. 3000 IROP	028		562 141,80 Kč		562 141,80 Kč
Náb. 3000 MSK	028		181 570,68 Kč		181 570,68 Kč
Náb.1-3000 MSK	028		18 173,57 Kč		18 173,57 Kč
Náb. Celkem		6 146 243,16 Kč	1 122 562,64 Kč	57 649,10 Kč	7 211 156,70 Kč
ŠJ v tom					
ŠJ náb. 1-3000		101 430,61 Kč	13 929,70 Kč	6 709,00 Kč	108 651,31 Kč
ŠJ náb.nad 3000		602 529,50 Kč	109 977,50 Kč	9 265,60 Kč	703 241,40 Kč
ŠJ náb.1-7000		11 290,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	11 290,00 Kč
ŠJ celkem		715 250,11 Kč	123 907,20 Kč	15 974,60 Kč	823 182,71 Kč
DHIM celkem	028+018	13 337 105,14 Kč	4 095 096,71 Kč	599 674,22 Kč	16 832 527,63 Kč
HIM	02110	57 145 981,53 Kč	0,00 Kč		57 145 981,53 Kč
TZ 1/2018	021230	57 145 981,53 Kč	324 977,89 Kč		57 470 959,42 Kč
TZ 2/2018	021230	57 470 959,42 Kč	67 809,00 Kč		57 538 768,42 Kč
TZ 3/2018	021230	57 538 768,42 Kč	249 955,75 Kč		57 788 724,17 Kč
oplocení areálu	02111	876 318,60 Kč	0,00 Kč	0	876 318,60 Kč
HIM + oplocení	021	58 022 300,13 Kč	642 742,64 Kč		58 665 042,77 Kč
sam. movité věci	022	1 560 726,71 Kč	293 062,00 Kč	IROP	1 853 788,71 Kč
celkem	022		165 712,84 Kč	MSK	2 019 501,55 Kč
Celkem	021+022	59 583 026,84 Kč	392 786,89 Kč	0,00 Kč	60 518 831,48 Kč
Pozemky	031	566 058,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	566 058,00 Kč
Prof. knih.	Rybová	598 777,68 Kč	36 569,50 Kč	2 645,45 Kč	632 701,73 Kč
Žák. knih.	Rybová	31 095,60 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	31 095,60 Kč
Učebnice	Lipovská	447 874,11 Kč	36 549,60 Kč	13 107,00 Kč	471 316,71 Kč

Zpráva inventarizační komise

Inventarizace majetku začala dne 15. listopadu 2018 a byla ukončena dne 31. prosince 2018.

Byla provedena fyzická kontrola hmotného a nehmotného majetku a následná kontrola inventárních soupisů.

Inventarizace probíhala ve sbírkách: český jazyk, anglický jazyk, německý jazyk, francouzský jazyk, základy společenských věd, dějepis, zeměpis, matematika, fyzika, chemie, biologie, hudební výchova, výtvarná výchova, tělesná výchova, IVT, AVT, sekretariát, ředitel, údržba-úklid a školní kuchyně. Také se uskutečnila inventarizace v knihovně učebnic, v profesorské knihovně, v žákovské knihovně a u dlouhodobého majetku.

Správci jednotlivých sbírek a osoby pověřené ke kontrole sbírek vyhotovili zápisy a v řádném termínu zápisy odevzdali ke kontrole.

Po zkontrolování správnosti a úplnosti zápisů se veškeré změny zpracovaly - převody majetku mezi jednotlivými sbírkami, vyřazení majetku a předměty navržené k vyřazení byly předány likvidační komisi k likvidaci. Jednalo se o věci již nefunkční, poškozené a neopravitelné. Likvidační komise určí způsob likvidace a následně bude likvidace provedena.

Po zpracování změn byl vyhotoven soupis vyřazeného majetku, který je přiložen při inventarizaci.

Inventarizace probíhala také u nábytku, který se nalézá v celé budově školy, ve školní jídelně, v tělocvičně i ve školním dvoře. Osoby pověřené ke kontrole vyhotovily zápisy a odevzdali je ke zpracování. Zápisy byly zkontrolovány (správnost a úplnost zápisů) a poté byl vyhotoven soupis nábytku navrženého k vyřazení. Jednalo se opět o nábytek nefunkční, poškozený a neopravitelný.

Majetek pořízený po fyzické inventarizaci byl zařazen do majetku jednotlivých sbírek a nábytku, majetek byl řádně označen. Následně byl vyhotoven soupis majetku pořízeného po inventarizaci.

Inventarizace proběhla bez větších problémů a nedostatků.

Majetek je vykázán v účetnictví a stavy souhlasí s inventurními soupisy. Inventarizací nebyl zjištěn přebytek, nebylo zjištěno manko. Inventarizace byla provedena vyčerpávajícím způsobem a žádný další majetek, který je uveden v inventurním soupisu, nebyl zjištěn.

Majetek operativní evidence:

018 DNIM	353 812,50 Kč
021 budovy	58 157 600,57 Kč
022 samostatné movité věci	2 019 501,55 Kč
028 DHIM	12 650 177,80 Kč
031 pozemky	566 058,00 Kč
902 DDHM	3 828 537,33 Kč

Inventarizace drobného majetku byla prováděna v době od 15. 11. 2018 do 30. 12. 2018. Byla provedena vyčerpávajícím způsobem a žádný majetek nebyl zatajen. Souhrnné seznamy majetku dle výše uvedených tříd jsou uloženy v účetní evidenci školy. Inventarizace pokladny a cenin byla

provedena k 31. 12. 2018 pověřenou osobou, která nezjistila žádné nedostatky. Z kontroly byly vystaveny protokoly o kontrole cenin a pokladny, které jsou přiloženy k účetní závěrce a inventarizaci za rok 2018.

Pokladna:

Stav pokladny k 31. 12. 2018

Školní jídelna	946,00 Kč
Škola	31 260,00 Kč
Celkem	22 206,00 Kč

Ceniny:

- poštovní známky: stav k 31. 12. 2018	0,00 Kč
- čipy: stav k 31. 12. 2018	10 235,00 Kč (89 ks á 115,- Kč)
- čipy kafe: stav k 31. 12. 2018	3 300,00 Kč (33 ks á 100,-Kč)

Zásoby - potraviny jsou účtovány metodou B. Stav zásob potravin k 31. 12. 2018 činí **47 983,33 Kč**. Účetní stav souhlasí se stavem zjištěným fyzickou inventarizací.

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

V rámci doplňkové činnosti jsou jediným příjmem školy příjmy z nájmu a pořádání kurzů, ze kterých lze vytvořit kladný hospodářský výsledek (přípravné kurzy z matematiky a jazyka českého k přijímacím zkouškám pro žáky 5. a 9. tříd základních škol, pronájem majetku - malá TV, aula, bufet, učebny, byt a ostatní pronájem). Stravování cizích strávníků - tady výnos vzrostl o 140 492,24 Kč oproti roku 2017 (pravidelní cizí strávníci, účastníci projektu Francouzský festival).

Příjmy z doplňkové činnosti ŠJ:

- tržby z prodeje služeb ŠJ (obědy pro cizí strávníky)	278 130,12 Kč
---	----------------------

Celkem **278 130,12 Kč**

Náklady z doplňkové činnosti ŠJ:

- potraviny	23 809,49 Kč
- spotřeba materiálu	2 572,00 Kč
- energie	15 729,00 Kč
- ostatní náklady	13 153,00 Kč
- mzdové náklady a soc. odv.+ FKSP	46 773,00 Kč

Celkem **202 036,49 Kč**

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti školní jídelny činí 76 093,63 Kč.

Příjmy z doplňkové činnosti školy:

- nájem bytů	97 252,60 Kč
- pronájem automaty, učebny	25 000,00 Kč
- pronájem PPP	15 549,00 Kč
- ostatní pronájem	5 400,00 Kč
- pronájem tělocvičny	51 001,00 Kč
- ostatní příjmy	10 867,00 Kč

Celkem **205 069,60 Kč**

Náklady z doplňkové činnosti školy:

- spotřeba materiálu	20 695,00 Kč
- energie	40 917,00 Kč
- opravy	2 212,00 Kč
- ostatní služby	25 471,56 Kč
- mzdové náklady PPP	8 671,00 Kč
- dohody, mzdy, soc. odv.	104 404,00 Kč

- odpisy 1 415,00 Kč

Celkem 203 785,56 Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti školy činí 1 284,04 Kč.

Příjmy z doplňkové činnosti školy – přípravné kurzy

- přípravné kurzy 81 800,00 Kč

Celkem 81 800,00 Kč

Náklady:

- spotřeba materiálu 9 162,86 Kč

- ostatní služby 20 992,00 Kč

- dohody 29 700,00 Kč

Celkem 59 854,86 Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti školy – přípravné kurzy činí 21 945,14 Kč.

Celkový hospodářský výsledek z hospodářské činnosti činí 99 322,81 Kč.

V dalších letech budeme nadále usilovat o vytváření kladného hospodářského výsledku v doplňkové činnosti, abychom mohli tvořit rezervu na rezervním fondu a fondu odměn.

7. Peněžní fondy

Organizace tvoří fond rezervní, fond FKSP, fond investiční a fond odměn. Všechny čtyři fondy jsou finančně kryty.

Fond investiční

Fond byl tvořen odpisy ve výši **879 000,00 Kč**. Dle závazného ukazatele nám ne byl stanoven odvod z odpisů, z důvodu větších nákladů spojených z projektem IROP.

Počáteční stav k 1. 1. 2018	30 948,29 Kč
Přírůstky	
Příděl z odpisů	874 653,00 Kč
Investiční dotace IROP 90%	1 367 815,62 Kč
Celkem	2 273 416,91 Kč

Čerpání	
Opravy	217 949,00 Kč
TZ více práce rekonstrukce WC 3NP, stav. povolení, dozor	75 809,00 Kč
Spoluúčast školy na proj. IROP 10%	151 979,52 Kč
Neuznána dotace proj. IROP	175 000,00 Kč
Nová projektová dokumentace IROP	9 680,00 Kč
Náklady projektu IROP 90%	1 367 815,62 Kč
Celkem	1 998 233,14 Kč

Konečný stav k 31. 12. 2018 **275 183,77 Kč**

Z investičního fondu jsme použili finanční prostředky na opravu stěn, stropu včetně malby a osvětlení. Opravili rozvody pod laboratorními stoly v biologii a ve školní jídelně ve skladu opravili podlahu. K projektu „Nová učebna cizích jazyků“ zaplatili jsme 75 809,00 Kč za stavební povolení, dozor stavby a více práce rekonstrukce WC a tím došlo k technickému zhodnocení budovy.

Dále jsme čerpali z IF příspěvek na projekt IROP – „Gymnázium Český Těšín – nové učebny cizích jazyků“ ve výši 1 367 815,62 Kč, a naše spoluúčast ve výši 10% a dofinancování neuznatelných nákladů projektu IROP činila 326 979,52 Kč.

Fond rezervní tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku

Počáteční stav k 1. 1. 2018	79 239,41 Kč
Přírůstky	24 287,09 Kč
Čerpání	0,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2018	103 526,52 Kč

V letošním roce, jsme nečerpali rezervní fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku. Rada Moravskoslezského Kraje svým usnesením č. 39/3510 ze dne 29. 5. 2018 schválila rozdělení hospodářského výsledku do rezervního fondu ve výši 24 287,09 Kč.

Fond FKSP

Čerpání a tvorba fondu byly v souladu s vyhláškou MF ČR č. 114/2002 Sb., se zásadami čerpání fondu a se zásadami stanovenými v kolektivní smlouvě.

Počáteční stav k 1. 1. 2018	121 953,64 Kč
Přírůstky	
Tvorba: § 1 (2%)	312 452,00 Kč
Celkem	434 405,64 Kč

Čerpání

§ 4	příspěvek na provoz zařízení, které slouží kulturnímu a sociálnímu rozvoji zaměstnanců	10 990,00 Kč
§ 7	stravování	70 490,00 Kč
§ 8	rekreace	17 500,00 Kč
§ 9	kulturní, tělovýchova a sport	170 172,00 Kč
§ 12	penzijní připojištění	10 500,00 Kč
§ 13	příspěvek odborové organizaci	154,00 Kč
§ 14	dary	10 600,00 Kč

Celkem **290 406,00 Kč**

Konečný stav k 31. 12. 2018 **143 999,64 Kč**

Fond odměn

Fond odměn je tvořen z hospodářského výsledku z předešlých let.

Počáteční stav k 1. 1. 2018	6 200,00 Kč
Přírůstky	94 000,00 Kč
Čerpání	73 337,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2018	20 663,00 Kč

Rada Moravskoslezského Kraje svým usnesením č. 39/3510 ze dne 29. 5. 2018 schválila rozdělení hospodářského výsledku do fondu odměn ve výši 94 000,00 Kč.

Fond rezervní

Fond je tvořen účelovými prostředky poskytnutými na základě finančních darů škole v průběhu roku na financování vzdělávacích aktivit školy. Jedná se o účelové prostředky.

V průběhu roku byl tvořen finančními dary:

1. **Cestovní kancelář Tempus - 15 000,00 Kč**, účelový dar, částka byla použita na STK Chorvatsko
2. **Spolek rodičů a přátel školy při Gymnáziu Josefa Božka – 60 000,00 Kč** účelové dary, byly použity na potřeby školy.
3. **RNDr. Tomáš Hudec – 7 430,00 Kč** účelový dar na potřeby školy.
4. **Občanské sdružení Život dětem - 2 050,00 Kč** - účelový dar na potřeby školy
5. **Nabla - 3 000,00 Kč** účelový dar na náklady spojené se soutěží FY
6. **Mgr. Iva Dluhošová – 8 300,00 Kč** účelový dar na potřeby školy
7. **Sdružení učitelů francouzštiny z. s. - 8 000,00 Kč** účelový dar na náklady festivalu „Umím francouzsky“
8. **Cestovní kancelář BOCA - 2 500,00 Kč** účelový dar, částka použita na cestovné do Anglie

9. **Cestovní kancelář V Tour - 13 520,00 Kč** účelový dar, částka byla použita na cestovné do Švýcarska
10. **Midibus - 2 400,00 Kč** účelový dar na cestovné do Vídně
11. **Nadace – 10 000 Kč** – účelový dar na potřeby školy
12. **ASAP – 10 000 Kč** – účelový dar na potřeby školy

Počáteční stav k 1. 1. 2018	267 416,46 Kč
Přírůstky	142 200,00 Kč
Čerpání	53 149,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2018	356 467,46 Kč

8. Pohledávky

Z obchodních vztahů škola eviduje pohledávky za poskytnuté zálohy dodavatelům a ostatní pohledávky za zaměstnance ve výši **21 878 605,57 Kč**.

- účet 311 odběratelé - 26 119,60 Kč vystavené Fa č. 18023, 18028, 18031, 18032, 18033, 18034, 18035
- účet 314 krátkodobé poskytnuté zálohy 385 000,00 Kč (záloha teplo PPP, zaplacené zálohy na LVK a Francii)
- účet 381 náklady příštích období 61 156,15 Kč předplatné časopisy a licence na rok 2019
- účet 388 dohadné účty 21 393 189,82 Kč (dotace KÚ ÚZ 353, 063, 003, 137, 144, 145, 146)
- účet 377 ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 13 140,00 Kč – stravné FKSP 12/2018

9. Závazky

Škola eviduje krátkodobé závazky v celkové výši **24 622 485,89 Kč**.

- účet 321 dodavatelé (dodavatelské faktury se splatností leden 2018) ve výši 228 891,78 Kč
- účet 324 krátkodobé přijaté zálohy od žáků (např. na zajištění LVK, VV, zálohy do Francie, záloha od účastníka na přípravný kurz, zálohy od strážníků za stravné 1/2019 a čipy), které činí 647 812,51 Kč
- účet 331 zaměstnanci - zúčtování se zaměstnanci ze závislé činnosti ve výši 1 087 479,00 Kč
- účet 336 sociální zabezpečení 422 988,00 Kč
- účet 337 zdravotní pojištění 181 291,00 Kč
- účet 342 přímé daně 159 520,00 Kč
- účet 349 závazky k vybraným místním institucím 4 347,00 Kč vratka KÚ odpisy
- účet 374 krátkodobé přijaté zálohy na transfery 21 623 897,60 Kč
- účet 389 dohadné účty pasivní ve výši 265 235,00 Kč (dohadná položka teplo)
- účet 378 krátkodobé závazky 1 024,00 Kč odvod FKSP 2% 12/2018 doúčtování

D) Výsledky kontrol

V rámci kontrolní činnosti (vnitřní kontrolní systém) byla pozornost zaměřena na plnění plánu rovnoměrného čerpání provozních prostředků v jednotlivých měsících. Celkem bylo maximálně efektivně nakládáno se stanovenými finančními prostředky. Byla dodržena hospodárnost s přihlédnutím ke skutečnosti, že provozní potřeby školy dlouhodobě převyšují možnosti rozpočtu školy. V průběhu kontrolní činnosti nebyly zjištěny nedostatky a nebyla přijata žádná nápravná opatření.

Krajská veterinární správa Státní veterinární správy pro Moravskoslezský kraj se sídlem v Ostravě

Dne 2. října 2018 provedla STV se sídlem v Ostravě, kontrolu podle zákona č. 255/2012 Sb. o kontrole (kontrolní řád) a podle § 49 a § 52 zákona č. 166/1999 Sb. o veterinární péči a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Dále dle § 16 odst. 4 zákona č. 110/1997 Sb. o potravinách a tabákových výrobcích a o změně a doplnění některých souvisejících zákonů. Kontrolu provedli pracovníci SVT MVDr. Veronika Fišerová S81109 a MVDr. Světlana Nowaková S81114.

Předmět a účel kontroly:

- Kontrola v místě určeném – dokumentační kontrola zásilky vepřového a drůbežího

Kontrolní zjištění:

- Byla provedena dokumentační kontrola zásilky drůbežího a vepřového masa z Polska v místě určení. Poslední zásilka byla přijata v místě určení. Na tuto zásilku byl předložen doklad o původu zboží od dodavatele Daniel Kunz, ze dne 1. 10. 2018, původ zboží Zakład Rzeźniczo-Wedliniarski Ernestyn Janeta, PL 24150209 WE. Bylo dodáno drůbeží maso o celkové hmotnosti 26,8 kg a vepřové maso o celkové hmotnosti 14,9 Kg. Na dokladu o původu zboží bylo mj. uvedeno třída jakosti A, skladovací podmínky, datum použitelnosti, původ masa Polsko, č. šarže.
- Zásilka drůbežího a vepřového masa byla hlášena prostřednictvím informačního systému Státní veterinární správy. Součástí protokolu o kontrole je Výčtová sestava evidence zásilek jako příloha č. 1. V době kontroly maso z výše uvedené dodávky již bylo zpracováno, a proto nebyl z této dodávky odebrán vzorek vepřového masa.

Závěr: Nebyly zjištěny žádné další nedostatky.

Zprávy o výsledku kontrol jsou uloženy u ředitele školy.

E) Vyhodnocení plnění povinného podílu

Úřadu práce České republiky bylo zasláno Oznámení za rok 2018 o plnění povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele dle zákona č. 435/2004 Sb o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů.

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců	41,65 osob
z toho povinný podíl činí 4 %	1,66 osob

Plnění povinnosti podle § 81 odst. 2 písm. a) a b) zákona	
1. zaměstnáváním u zaměstnavatele	2,00 osob
2. odběrem výrobků a služeb nebo zadáním zakázek	0,29 osob
Celkem	2,29 osob

Pro letošní rok nemusíme vykazovat náhradní plnění odebráním výrobků od těchto dodavatelů:

- 1) Služba, Výrobní družstvo
- 2) ERGON – chráněná dílna
- 3) FROS ZPS s.r.o.
- 4) VIS, spol. r. o.
- 5) Štěpán Němec – maloobchod a velkoobchod

F) Poskytování informací podle zákona

V souladu se zákonem č. 106/1999 Sb. ve znění pozdějších předpisů byly v uplynulém školním roce poskytnuty informace:

a) celkový počet žádostí o informace	0
b) počet podaných rozkladů proti rozhodnutí o neposkytnutí informace	0
c) počet rozsudků soudu, kterým došlo k přezkoumání rozhodnutí o neposkytnutí informace	0
d) výsledky sankčních řízení za nedodržování zákona	0

Pokud jsou ve výroční zprávě uváděná jména žáků a zaměstnanců školy, je tak učiněno v souladu se stanoviskem Úřadu pro ochranu osobních údajů č. j. SKO-3321/07-2/POT ze dne 31. května 2007.

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

Zaměstnanci školy budou seznámeni na poradě v dubnu 2019 a na webových stránkách školy bude tato zpráva zpřístupněna od 31. 3. 2019.

H) Závodní stravování

Závodní stravování je zajištěno ve vlastním zařízení. Školní jídelna se nachází v přízemních prostorách budovy a je tvořena varnou a stolovou částí, skladem a myčkou nádobí.

Ve varné části jsou pracovní plochy označeny dle požadavku hygieny na zpracování masa, vajec, těsta. Provoz zajišťuje pět zaměstnanců: vedoucí školní jídelny, hlavní kuchařka, kuchařka a dvě pomocné síly.

Cena 1 oběda činí dle stravovacího normativu, který byl letos rozdělen do tří skupin dle strávnicka a věcné režie (31,00 Kč). Cena potravin je zaměstnanci částečně hrazena ve výši 10,00 Kč z FKSP a 21,00 Kč si hradí strávnick.

Kalkulace stravného vychází z nákladů minulého období, tedy z roku 2017:

- mzdové náklady	968 508,00 Kč
- SP a ZP	328 600,00 Kč
- FKSP	19 423,00 Kč
- OP PP	11 459,00 Kč
- pracovní neschopnost	4 666,00 Kč
-	
Mzdové náklady celkem	1 332 875,00 Kč

Počet uvařených obědů za rok 2017 činí bez cizích strávnicků 60 631.

Na rok 2018 jsou **mzdové náklady** stanoveny ve výši **22,00 Kč/1 oběd**.

Režijní náklady na zhotovení 1 porce hlavního jídla vychází z nákladů loňského období, tedy z roku 2017:

- nákup materiálu, energie, opravy, cestovné, služby, odpisy, OPP.

Režijní náklady činí 498 796,50 Kč, počet uvařených obědů za rok 2017 bez cizích strávnicků 60 631,50. Na rok 2018 jsou **režijní náklady** stanoveny ve výši **8,00 Kč/1 oběd**.

1. Stravovací normativ pro studenty:

- potraviny 29,00 Kč
- věcné režie 30,00 Kč

Celkem 59,00 Kč

2. Stravovací normativ pro zaměstnance:

- potraviny 31,00 Kč
- věcné režie 30,00 Kč

Celkem 61,00 Kč

3. Stravovací normativ pro cizí strávnicky

- potraviny 31,00 Kč
- věcné režie 30,00 Kč

Celkem 61,00 Kč + 10,00 Kč = 71,00 Kč - hodnota 1 uvařeného oběda pro cizího strávnicka.

Celkem za rok 2018 bylo uvařeno 62 294 jídel (žáci, zaměstnanci, DČ). Z toho 50 939 obědů pro žáky, 7 344 obědů pro zaměstnance a 4 011 obědů pro cizí strávnicky z DČ.

K 31. 12. 2018 bylo nahlášeno 427 strávníků – 351 žáků, 43 zaměstnanců, 3 důchodci a 30 cizích strávníků.

<i>Rok</i>	<i>Počet</i>
2008	357
2009	355
2010	400
2011	330
2012	427
2013	415
2014	412
2015	413
2016	415
2017	416
2018	427



Organizace v době prázdnin nezajišťuje závodní stravování zaměstnancům školy.

I) Tabulková část

Tabulka č. 1 - přehled nákladů, výnosů a hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka č. 2 - Přehled o plnění plánu hospodaření

Tabulka č. 3 - Tvorba a použití peněžních fondů příspěvkové organizace

Tabulka č. 4 - P1-04

Tabulka č. 5 - Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

Tabulka č. 6 - Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů

Rozvaha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2018

Příloha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2018

Sestava Rozbor plnění výsledků hospodaření (výkaz V+N)

V Českém Těšíně dne 8. 3. 2019

Sestavily: Agáta Koždoňová,

Marie Nováková

.....
RNDr. Tomáš Hudec
ředitel školy