

Zpráva o činnosti školy za rok 2019



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	26
5.Péče o spravovaný majetek	27
6.Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	29
7.Peněžní fondy.....	30
8.Pohledávky.....	33
9.Závazky.....	33
D) Výsledky kontrol	34
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.

Dne 6. dubna 2016 byl škole rozhodnutím MŠMT č.j. 10864/2016-1 udělen čestný název Gymnázium Josefa Božka, Český Těšín, příspěvková organizace (po významném vědci Těšínského Slezska a prvním konstruktérovi parního stroje v Čechách Josefu Božkovi).

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:

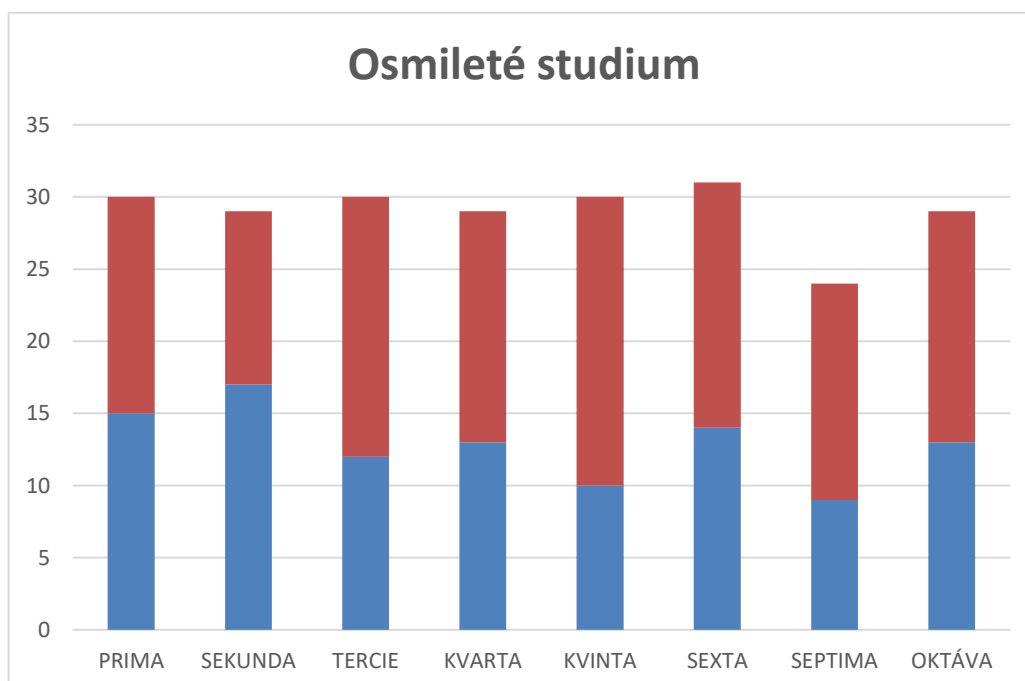
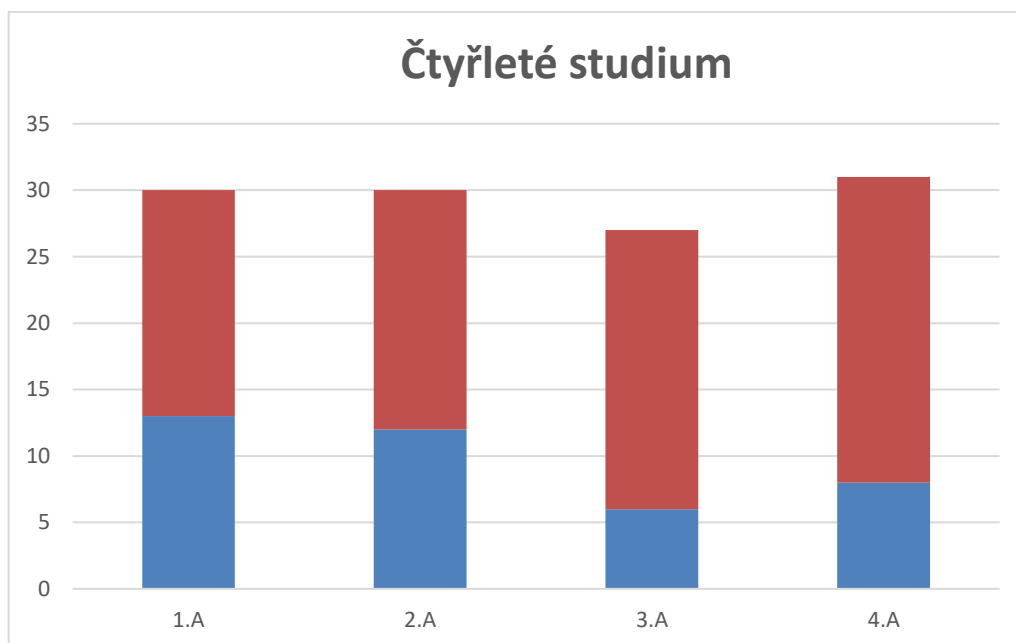
- provádění rekvalifikačních kurzů, vzdělávacích kurzů a odborného školení včetně zprostředkování
- hostinská činnost
- pronájem majetku
- závodní stravování zaměstnanců právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení zřízených krajem, obcí nebo svazkem obcí.

2. Studijní obory

Rozdělení žáků podle studijních oborů, tříd a pohlaví k 30. 9. 2019 vykazuje následující tabulka a graf:

KÓD OBORU	POČET TŘÍD	POČET ŽÁKŮ			PRŮMĚRNÁ NAPLNĚNOST TŘÍD
		Chlapci	Dívky	Celkem	
79-41-K/81	8	103	129	232	29,00
79-41-K/41	4	39	79	118	29,50
Celkem	12	142	208	350	29,17

Grafické znázornění počtu žáků a tříd k 30. 9. 2019



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. V průběhu roku 2020 byla z rozpočtu Moravskoslezského kraje realizována výstavba nové tělocvičny.

Ve školním roce 2018/19 disponovalo gymnázium 25 kmenovými a odbornými učebnami (přírodovědná učebna, učebna fyziky, učebna biologie, učebna dějepisu, učebna zeměpisu, učebna výtvarné výchovy, učebna hudební výchovy, učebna informatiky a výpočetní techniky, dvě nové klimatizované jazykové učebny vybavené IC technikou s výukovým systémem ROBOTEL, jedna nová jazyková učebna vybavená IC technologiemi s výukovým systémem OMNEO, dvě laboratoře – biologická a chemická. K dispozici je rovněž reprezentační aula s kapacitou 200 míst a tzv. „Skleník“ pro výuku mimo hlavní budovu školy. Za aulou se nachází nově vybudovaná učebna s výstupem na střechu gymnázia).



Nová jazyková učebna „ROBOTEL“



Nová jazyková učebna „OMNEO“



Nová učebna za aulou



učebna „Na střeše“

Kmenové třídy i odborné učebny jsou moderně a funkčně zařízeny. K standardu patří dataprojektory s ozvučením, zatemnění, PC, vizualizéry, nástěnný obrazový materiál apod. Učebny jsou vybaveny moderním výškově stavitelným žakovským nábytkem. Škola je pokryta Wi-Fi připojením k internetu, všechny učebny jsou zasíťovány a multimediálně vybaveny. V rámci výuky tělesné výchovy je využíván také městský zimní stadion, plavecký bazén a atletický stadion.

Kabinety vyučujících, knihovna, pracovna ředitele školy, zástupce ředitele školy, ekonomky (účetní) jsou vybaveny počítači, všechny jsou síťově propojeny s připojením na internet. V prostorách gymnázia se nachází odloučené pracoviště PP Karviná pro město Český Těšín a okolí.

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

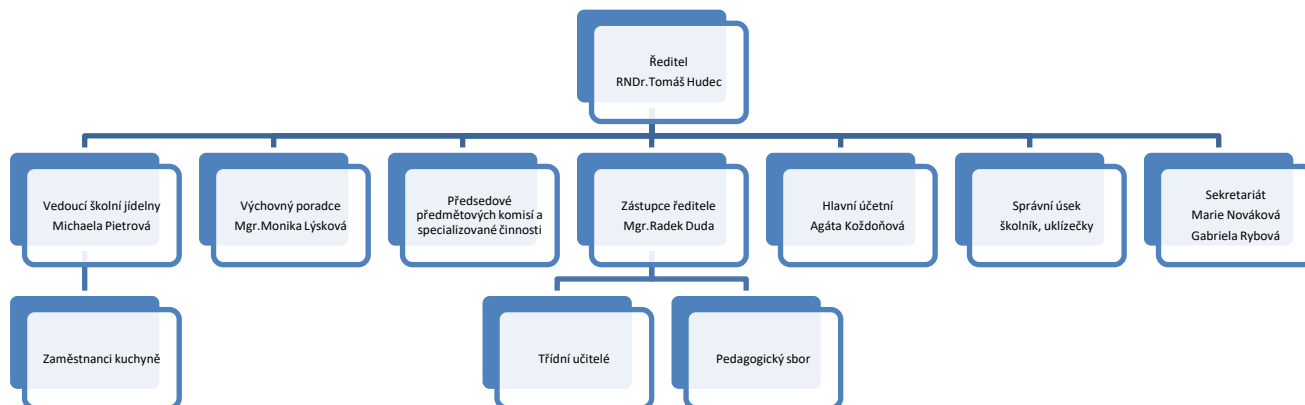
Gymnázium zřizuje následující obory:

- 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. 2019 :

79-41-K/81	232 žáků
79-41-K/41	118 žáků
Celkem gymnázium	350 žáků

Organizační struktura platná k 31. 12. 2019



5. Rámcový popis personálního zabezpečení činnosti školy

Výchovně vzdělávací činnost zabezpečovalo v průběhu školního roku 2019 celkem 31 vyučujících, z toho 10 mužů (32 %) a 21 žen (68 %). 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 49,85 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. 2019)

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	9	7	16	11	5	3	31	21
Nepedagogové	0	0	4	4	9	8	0	0	13	12
Celkem	1	1	13	11	25	19	5	3	44	33

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 32 627,44 tis. Kč a v doplňkové činnosti 618,83 tis. Kč dle tabulky Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti – sloupec Vývojový ukazatel (hlavní činnost) + 1 633,30 tis. Kč, sloupec Vývojový ukazatel (doplňková činnost) +153,15 tis. Kč, Index + 5,68 oproti roku 2018.

Celkový příjem sledovaného roku v hlavní činnosti činí 32 849,24 tis. Kč a v doplňkové činnosti 846,47 tis. Kč, dle tabulky Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti – sloupec Vývojový ukazatel (hlavní činnost) + 1 856,37 tis. Kč a sloupec Vývojový ukazatel (doplňková činnost) +281,47 tis. Kč, Index + 6,77 oproti roku 2018.

Celkový výsledek hospodaření sledovaného roku v hlavní činnosti činí + 221 793,15 Kč a v doplňkové činnosti + 227 640,73 Kč dle tabulky Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti – sloupec Vývojový ukazatel (hlavní činnost) + 223 074,02 Kč a sloupec (doplňková činnost) + 128 317,92 Kč oproti roku 2018.

Výsledek hospodaření roku 2019	449 433,88 Kč
z toho hlavní činnost	221 793,15 Kč
hlavní činnost vlastní zdroje	0,00 Kč
doplňková činnost	227 640,73 Kč

Výsledek hospodaření je finančně krytý. Kladný výsledek hospodaření za rok 2019 ve výši 449 433,88 Kč požadujeme rozdělit a převést do rezervního fondu částku 299 433,88 Kč a do fondu odměn částku 150 000 Kč.

2. Čerpání účelových dotací

Poskytnuté příspěvky a dotace – MŠMT (ÚZ 33353, ÚZ 33038, ÚZ 33076, ÚZ 33076, ÚZ 33065) byly v plné výši vyčerpány a dotace od zřizovatele (ÚZ 001) ne byla v plné výši vyčerpány, z důvodu posunutí termínu dokončení stavby Nové tělocvičny, kde jsme měli odložené peníze na fakturu za časosběrný sběr dat výstavby budovy Nové tělocvičny. Dále jsme měli odložené peníze na energie – čili na temperování Nové budovy k dokončovacím pracím a na drobné nákupy, které budou potřebné do Nové budovy. Dle ostatních přidělených dotací ÚZ jsme v plné výši vyčerpali, nebo čerpání ještě bude probíhat v roce 2020 do stanovených termínů použitelnosti dotace. Podrobnější přehled čerpání dle ÚZ můžeme vidět dále v odstavci 2.1.

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

Usnesením Zastupitelstva Moravskoslezského kraje č. 10/1083 ze dne 13. 12. 2018 byl naší organizaci schválen závazný ukazatel – výsledek hospodaření pro rok 2019 – vyrovnaný případně mírně přebytkový. Uvedený ukazatel organizace splnila. Rozpočtová pravidla byla dodržena, nebyly provedeny nepovolené přesuny mezi rozpočtovými tituly a rozpočtové prostředky roku 2019 byly použity pouze na dané účely.

V průběhu roku 2019 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 2019.

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

Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje usnesením č. 10/1083 ze dne 13. 12. 2018 schválilo rozpočet kraje na rok 2019 a závazný ukazatel - příspěvek na provoz ÚZ 001 ve výši 4 450 000,00 Kč. Z toho 3 550 000,00 Kč na provozní náklady a účelové prostředky na odpisy ÚZ 205 ve výši 900 000,00 Kč. Konečná výše závazných ukazatelů byla projednána a schválena v dubnu 2019.

Usnesením č. 55/4950 ze dne 29. 1. 2019 schválila Rada příspěvek na přímé ÚZ 33353 na mzdy leden – únor/2019 ve výši 3 999 000,00 Kč

Usnesením č.56/5020 ze dne 12. 2. 2019 schválila Rada příspěvek na Rozvojový program Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pedagogických pracovníků mateřských, základních a středních škol, konzervatoří a školních družin v roce 2019“ ÚZ 33076 ve výši 355 316,00 Kč.

Usnesením č. 58/5241 schválila Rada zvýšení závazného ukazatele na činnost škol a školských zařízení ÚZ 33353 na mzdy březen – duben/2019 ve výši 3 724 000 Kč.

Usnesením č. 61/5498 ze dne 30. 4. 2019 schválila Rada – rozpočtové ukazatele v oblasti přímých nákladů na vzdělávání s účelovým určením ÚZ 33353 ve výši 23 168 771,00 Kč a stanovila limit počtů zaměstnanců 41,77.

Usnesením č. 65/5922 ze dne 25. 6. 2019 a dodatku č. j. MSK 87042/2019, Krajské metodiky rozpisu přímých výdajů došlo k navýšení dotace ÚZ 33353 o 186 979 Kč pro pedagogické i nepedagogické pracovníky. Celkem prostředky na platy činí 23 355 750 Kč.

Usnesením č. 51/8819 ze dne 27. 3. 2019 schválila Rada účelové prostředky na „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2017/2018 – Excellence středních škol 2018 – Modul SŠ“ ÚZ 33038 ve výši 25 908 Kč.

Usnesením č. 63/5741 ze dne 28. 5. 2019 schválila Rada zlepšený výsledek hospodaření za rok 2019 ve výši 98 041,94 Kč přiděl tohoto výsledku hospodaření do peněžních fondů následovně:

- Fond odměn 78 000,00 Kč
- Rezervní fond 20 041,94 Kč

Usnesením č. 41/3699 ze dne 26. 6. 2018 a později dle našeho požadavku o přesun dotace na rok 2020 usnesením č. 10/1083 ze dne 13. 12. 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. Tady také dle našeho požadavku o přesun dotace na rok 2019 nám Rada schválila usnesením č. 10/1083 ze dne 13. 12. 2018 termín čerpání.

Usnesením č. 64/5842 ze dne 11. 6. 2019 schválila Rada Na obnovu nábytku do školní auly v rámci akce „Reprodukce majetku kraje v odvětví školství“ ve výši 140 000 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. 12/1475 ze dne 13. 6. 2019 Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje rozhodlo poskytnout naší příspěvkové organizaci návratnou finanční výpomoc ve výši 4 374 000 Kč k zajištění profinancování schvalovaného projektu s názvem „Gymnázium Český Těšín – Specializovaná multimediální učebna pro výuku grafiky a dalších odborných předmětů“ předloženého v rámci výzvy č.

66 Integrovaného regionálního operačního programu ITI. (investiční podíl činí ve výši 3 588 000,00 Kč a neinvestiční podíl činí 786 000,00 Kč)

Usnesením č.65/5922 ze dne 25. 6. 2019 schválila Rada účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ÚZ 00137 s časovou použitelností od 1. 9. Do 30. 6. 2019 ve výši 180 000 Kč.

Usnesením č. 71/6485 ze dne 7. 10. 2019 schválila Rada na vybavení prostor tělocvičny a kabinetů nábytkem v rámci akce „Reprodukce majetku v odvětví školství“ – ÚZ 00206 ve výši 125 000 Kč s časovou použitelností do 31. 3. 2020.

Usnesením č. 72/6555 ze dne 21. 10. 2019 schválila Rada na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou ÚZ 00144 s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 7. 2020 ve výši 28 000 Kč.

Dále Rada tím to usnesením schválila dotaci na zajištění kurzů na posílení kompetencí v českém jazyce v rámci akce „Podpora odborného vzdělávání Moravskoslezském kraji“ ÚZ 00144 s použitelností od 1. 10. 2019 do 30. 4. 2020 ve výši 15 500 Kč.

Usnesením č.75/6848 ze dne 25. 11. 2019 schválila Rada účelové prostředky na financování výdajů spojených se zapojením do programu DofE ÚZ 00145 s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 8. 2020 ve výši 15 000 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. 2019 do 31. 3. 2020 ve výši 5 500 Kč.

Usnesením č.75/6848 ze dne 25. 11. 2019 schválila Rada neinvestiční dotaci v rámci individuálních projektů Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, prioritní osy 3 – Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání, výzva Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování – „Šablony pro SŠ a VOŠ II – MRR“ s použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 8. 2021 ve výši 1 355 817 Kč

Rada Moravskoslezského kraje svým usnesením č. 76/6926 ze dne 9. 12. 2019 schválila poskytnutí investičních finančních prostředků na realizaci akce „Úprava venkovního areálu“ s ev. č. 4001001110 ÚZ 206 ve výši 11 000 000 Kč s použitelností do roku 2020.

Usnesením č. 76/6971 ze dne 9. 12. 2019 Excelence základních škol – hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích ve školním roce 2018/2019 ÚZ 33065 ve výši 12 000 Kč.

Na základě usnesení rady kraje č. 72/6555 ze dne 21. 10. 2019 stanovuje změnu rozpočtových ukazatelů v oblasti přímých výdajů na vzdělávání ÚZ 33353 navýšení pro nepedagogické pracovníky na dorovnání průměrného platu na úroveň ČR, přesuny mezi závaznými ukazateli, na individuální posílení rozpočtu a změny výkonů od 1. 9. 2019 ve výši 89 760 Kč. Celkové prostředky po úpravách na rok 2019 činí 23 457 274 Kč.

Usnesením č. 58/5241 ze dne 11. 3. 2019 Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje schválilo investiční příspěvek do fondu investic na realizaci individuálního projektu Operačního programu Integrovaný regionální operační program – projekt „Gymnázium Český Těšín – nové učebny cizích jazyků“ ve výši 106 350,27 Kč, z toho dle ÚZ 17968 ve výši 5 908,35 Kč a dle ÚZ 17969 ve výši 100 441,92 Kč. (dorovnání neuznatelné částky).

Na začátku roku 2019 nám Moravskoslezský kraj předal majetek v rámci projektu Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“.

V rámci uvedené akce bylo provedeno v roce 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 (zatemnění učebny, obložení stěny) ve výši 249 955,75 Kč z toho investiční transfer činí 224 960,00 Kč.

Rada Moravskoslezského kraje usnesením č. 52/4759 ze dne 11. 12. 2018 rozhodla předat Gymnáziu J. Božka k hospodaření movitý majetek pořízený v rámci projektu „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK“ k 11. 12. 2018 ve výši 771 054,86 Kč a usnesením 55/4941 ze dne 29. 1. 2019 předala ve výši 826 376,88 Kč.

Usnesením č. 76/6971, 6972, 6926 ze dne 9. 12. 2019 schválila Rada Moravskoslezského kraje poslední úpravy závazného ukazatele:

Závěrečný rozpis závazných ukazatelů pro rok 2019

	Účelový znak	Gymnázium § 3121	Školní jídelna § 3142	Celkem
Příspěvky a dotace MŠMT				
Prostředky na platy	33353	15 586 162	1 342 840	16 929 002
Ostatní osobní náklady	33353	90 000	5 000	95 000
FKSP	33353	311 723	26 857	338 580
Zákonné odvody	33353	5 329 816	458 476	5 788 292
Přímý ONIV + Oniv náhrady	33353	285 240	21 160	306 400
Celkem	x	21 602 941	1 854 333	23 457 274

Podpora škol formou zjednodušeného vykazování – Šablony pro SŠ a VOŠ II“	33063	1 355 817	0	1 355 817
Celkem projekty neinvestiční		1 355 817	0	1 355 817

Příspěvky na ostatní platy dle ÚZ				
Excellence SŠ 2018	33038	25 908	0	25 908
Excellence ZŠ 2018/2019	33065	12 000	0	12 000
Podpora finan.region.školství	33077	165 764	0	165 764
Částečné vyrovnání Pedag. prac.	33076	355 316	0	355 316
Celkem	x	558 988	0	558 988
Příspěvky a dotace od zřizovatele				
Provozní náklady	001	3 090 000	460 000	3 550 000
Novostavba tělocvičny	206	1 450 000	0	1 450 000
Účelové prostředky na krytí odpisů DHM a DNM	205	900 000	0	900 000
Na obnovu nábytku do auly	206	140 000	0	140 000
Na vybavení prostor tělocvičny a kabinetů	206	125 000	0	125 000
Na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou	144	28 000	0	28 000
Na podporu výuky AJ rodilým mluvčím	137	180 000	0	180 000
Na zajištění kurzů v ČJ – odb. vzdělávání	144	15 500	0	15 500
DofE	145	15 000	0	15 000
Na zlepšení podmínek práce s tablety	146	5 500	0	5 500
Celkem	x	5 949 000	460 000	6 409 000
Příspěvek na provoz celkem	x	29 466 746	2 314 333	31 781 079

Investiční příspěvek do fondu investic

IROP-ITI „Gymnázium Č.Těšín- multimed.učebna		106 350,27	0	106 350,27
Příděl do FI ve výši odpisů 2019		910 670	0	910 670

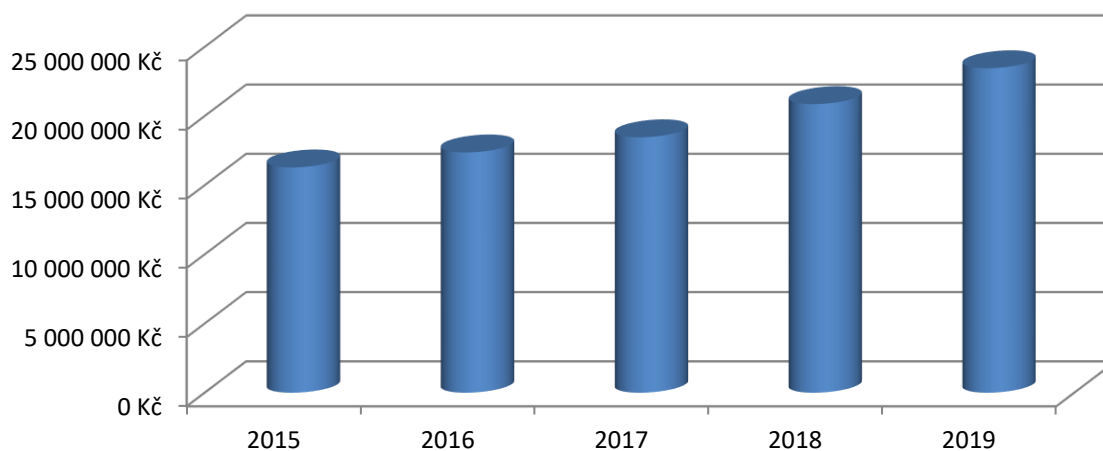
Odvod z odpisů	x	0	0	0
-----------------------	----------	----------	----------	----------

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 2015 - 2019.

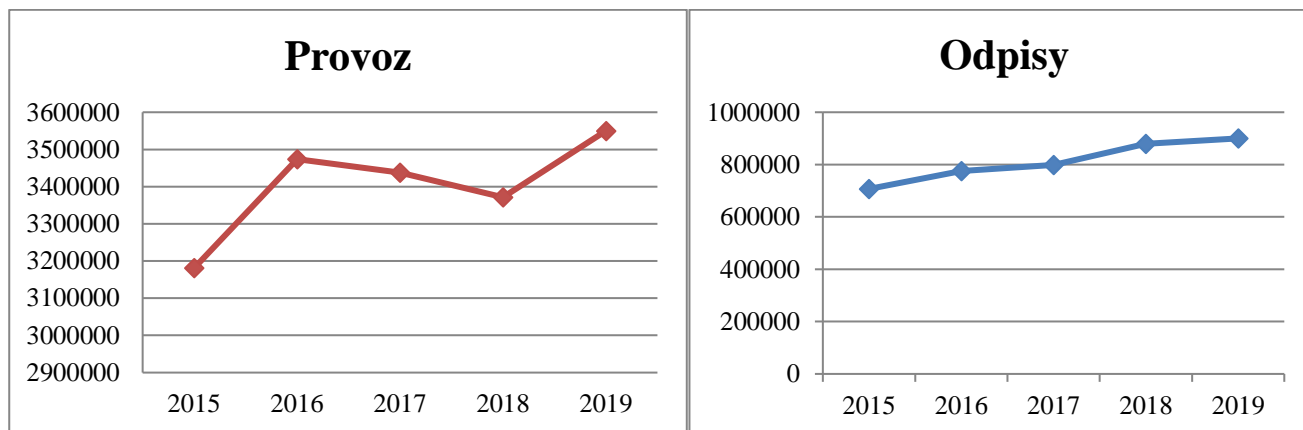
Prostředky na přímé náklady ÚZ 33353

Období	Dotace
2015	16 285 000 Kč
2016	17 371 000 Kč
2017	18 466 116 Kč
2018	20 863 461 Kč
2019	23 457 274 Kč

Dotace na přímé náklady úz 33353



Období	Provoz	Odpisy
2015	3 181 000	707 000
2016	3 474 000	775 000
2017	3 438 000	799 000
2018	3 371 000	879 000
2019	3 550 000	900 000



Čerpání účelové dotace 33353 ze státního rozpočtu v roce 2019

	Kč
Prostředky na platy pracovníků ŠK	15 702 500,00
Ostatní osobní náklady ŠK + ŠJ	95 000,00
Prostředky na platy pracovníků ŠJ	1 226 502,00
Náhrady ŠK + ŠJ	29 420,00
Zákonné odvody ŠK + ŠJ	5 747 577,00
Příděl do FKSP ŠK + ŠJ	339 169,00
Osobní ochranné pracovní prostředky ŠK + ŠJ	20 235,04
Učebnice pro žáky plnící povinnou školní docházku	49 771,00
Školení DVPP	18 741,00
Cestovné DVPP	13 009,00
DDHM - učební pomůcky	215 349,96
Celkem	23 457 274,00

K dotacím obdrženým ze státního rozpočtu patří prostředky na úhradu přímých nákladů na vzdělání ve výši 23 457 274 Kč. Jejich výše je podmíněna krajským normativem a výkony (počty žáků) školy.

V této dotaci nejsou zahrnuty částky 25 908 Kč na rozvojový program – Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2018 – „Excelence středních škol 2018 ÚZ 33038, 12 000 Kč na „Excelenci základních škol – hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích ve školním roce 2018/2019“ ÚZ 33065, 355 316 Kč na Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pedagogických pracovníků mateřských, základních a středních škol v roce 2019“ ÚZ 33076, 165 764 Kč na „Podporu financování základních a středních škol při zavádění změny systému financování regionálního školství“ ÚZ 33077.

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 2019 nám byl schválen rozpočet ve výši 306 400, což je o 13 460 Kč více než v roce 2018, o 30 743 Kč méně než v roce 2017, o 4 600 Kč méně než v roce 2016 a o 6 600 Kč méně než v roce 2015.

V průběhu roku jsme žádali o přesun z prostředků na platy pracovníků na OON ve výši 95 000 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.

Za rok 2019 obdržela škola od KÚ MSK provozní dotaci ve výši 6 409 000,00 Kč. Tato dotace se během roku měnila. Dne 25. 11. 2019 usnesením rady kraje č. 75/6848 došlo k poslednímu navýšení provozní dotace (ÚZ 145).

Provozní dotaci můžeme rozdělit do třech skupin:

a) Provozní náklady ÚZ 001 ve výši 3 550 000,00 Kč. Tyto prostředky byly použity na nákup drobného materiálu, energie, opravy a služby. Největší náklady tvoří energie 1 126 032,93 Kč což je 31,72 % a služby 1 277 303,09 Kč, což je 35,98 % a ostatní náklady tvoří 32,30 % z přidělené dotace. Náklady na energie dle indexu klesly o 198 780 Kč což znamená – 11,86 % oproti roku 2018.

b) Provozní dotace účelově určené ve výši 1 959 000,00 Kč, tj. 30,57 % z přidělené dotace.

Dotace ÚZ 206 na „Novostavbu tělocvičny“ ve výši 1 450 000,00 Kč, která z důvodů posunutí termínu dokončení stavby byla čerpána pouze ve výši 650 798,50 Kč a zůstatek bude použit v roce 2020. Dotace ÚZ 206 na „Vybavení prostor tělocvičny a kabinetů“ ve výši 125 000,00 Kč bude čerpána v roce 2020. Z dotace ÚZ 206 účelově určenou na obnovu nábytku do školní auly v rámci akce „reprodukce majetku kraje v odvětví školství“ ve výši 140 000,00 Kč, která byla zcela vyčerpána. Z dotace bylo pořízeno 208 ks konferenčních židlí, 2 ks kancelářských židlí, 2 ks mobilních věšáků a přenosná klimatizace.

Dotace ÚZ 144 na „Zajištění kurzů v Českém jazyce“ ve výši 15 500,00 Kč s časovou použitelností od 1. 10. 2019 do 30. 4. 2020, zatím čerpáno 7 000,00 Kč.

Dotace na projekt „Na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou“ ve výši 25 400,00 Kč, s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 7. 2019 jsme vyčerpali na program ZAV a dohody. Rovněž i pro letošní školní rok nám byla tato žádost schválena a přidělená dotace ÚZ 144 s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 7. 2020 ve výši 28 000,00 Kč, doposud čerpáno 17 990,00 Kč.

Dotace ÚZ 145 „DofE“ s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 8. 2020 ve výši 15 000,00 Kč.

Dotace ÚZ 146 na „Zlepšení podmínek práce s talenty“ s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 3. 2020 ve výši 5 500,00 Kč, ale zatím jsme nic nečerpali.

Pro letošní rok nám rovněž byla schválena žádost o dotaci ÚZ 137 na „Podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích“, která je rovněž vázána s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 30. 6. 2020 ve výši 180 000,00 Kč. Doposud jsme vyčerpali 76 200,00 Kč.

c) Příspěvek účelově určený ÚZ 205 na „Pokrytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku“ nám byl schválen ve výši 900 000,00 Kč, tj. 14,04% z přidělené dotace. Tato dotace nestačila na celkové pokrytí, jelikož odpisy tohoto roku z hlavní činnosti činily 909 255 Kč a rozdíl mezi dotací a skutečností 9 255,00 Kč jsme uhradili s ÚZ 001. Odpisy z investičního transferu činily 175 252,00 Kč a z doplňkové činnosti 1 415,00 Kč.

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

- projekt „Psaní všemi deseti“ pro školní rok 2019/2020 ve výši 28 000,00 Kč. V roce 2019 jsme vyčerpali 17 990,00 Kč.
- Projekt „Na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích“ pro školní rok 2019/2020 ve výši 180 000,00 Kč. V roce 2019 jsme čerpali 76 200,00 Kč. Obě dotace jsou vázány časovou použitelností. Průběžné hodnocení s vyúčtováním byly předány zřizovateli odboru školství.

Závěrem lze konstatovat, že dotace KÚ na provoz byla v plné výši vyčerpána i průběžně se čerpá dle časové použitelnosti..

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 2017 jsme uzavřeli grantovou smlouvu na projekt v rámci programu ERASMUS +1. Projekt realizujeme v projektovém období od 1. 9. 2017 do 31. 8. 2019 a výše grantu činí 13 511 EUR. Dle smlouvy jsme obdrželi první zálohu ve výši 80 %, tj. 10 808,80 EUR a druhá záloha přišla po závěrečné zprávě a akceptaci bez připomínek ve výši 2 427,20 EUR už ponížena o 275 EUR, které byly poníženy účastníkům projektu. V roce 2017 náklady činily 8 000,00 Kč, tj. 2,32 % ze schválené dotace. V roce 2018 jsme čerpali náklady ve výši 307 968,00 Kč, tj. 89,17 % a v poslední roce náklady byly 20 487,81 Kč. Celkové náklady činily 336 455,81 Kč.

V roce 2019 byl do hospodaření školy zapojen rezervní fond ÚZ 005, kde jsme přijali sponzorské finanční dary - účelové ve výši 144 360,00 K. Bylo z něj čerpáno na nákup učebních pomůcek, na úhradu cestovních nákladů na zahraniční cesty do Chorvatska, Polska, Francie a nákup reklamních předmětů s logem naší školy ve výši 104 239,04 Kč. Jednalo se o čerpání prostředků rezervního fondu tvořeného účelovými sponzorskými neinvestičními dary.

Dále byl do hospodaření zapojen fond odměn ÚZ 005. Příjem ve výši 78 000,00 Kč a vyplácené odměny byly ve výši 6 000,00 Kč.

Rovněž byly do hospodaření školy zapojeny prostředky investičního fondu ÚZ 005. Tvorba IF za rok 2019 ve výši 1 024 350,27 Kč a výdaje ve výši 946 786,53 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 a ukončena byla v prosinci 2019. Kolaudace nové budovy proběhla v lednu 2020

Celkové příjmy z vlastních zdrojů ŠK ÚZ 005 činily 1 042 788,52 Kč

- kopírování, opisy vysvědčení a úroky ve výši 7 002,52 Kč, tj. 0,68%
- čerpání rezervního fondu ve výši 104 239,00 Kč, tj. 9,99%
- čerpání fondu odměn ve výši 9 000,00 Kč, tj. 0,86%
- čerpání fondu investic ve výši 747 295,00 Kč, tj. 71,66%
- čerpání na rozpuštění investičního transferu ve výši 175 252,00 Kč, tj. 16,81%

V roce 2019 máme nárůst finančního výnosu - úroky bankovních účtů, 887,48 Kč, tj. o 49,91 Kč více oproti roku 2018 dle vývojového ukazatele a Indexu + 5,96 %.

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 1 703 421,00 Kč na stravování žáků a zaměstnanců tj. o 323,88 Kč méně oproti roku 2018.

Veškeré příjmy ŠJ byly použity na nákup potravin (ve výši 1 703 421,00Kč)

2.2 Náklady v hlavní činnosti

V roce 2019 obdrželo Gymnázium příspěvek na provoz ve výši 6 409 000,00 Kč. Dotace na provozní náklady ve výši 3 550 000,00 Kč je o 178 000,00 Kč navýšena oproti roku 2018.

Tuto dotaci tvoří účelové prostředky určené na „Odpisy“ ve výši 900 000,00 Kč, které jsme vyčerpali. Na „Novostavbu tělocvičny“ jsme obdrželi dotaci ve výši 1 450 000,00 Kč, která z důvodů posunutí termínu dokončení stavby byla čerpána pouze ve výši 650 798,50 Kč a zůstatek bude použit v roce 2020, rovněž obdržena dotace na „Vybavení prostor tělocvičny a kabinetů“ ve výši 125 000,00 Kč bude čerpána v roce 2020.

V roce 2019 jsme obdrželi dotaci účelově určenou na obnovu nábytku do školní auly v rámci akce „reprodukce majetku kraje v odvětví školství“ ve výši 140 000,00 Kč, která byla zcela vyčerpána. Z dotace bylo pořízeno 208 ks konferenčních židlí, 2 ks kancelářských židlí, 2 ks mobilních věšáků a přenosná klimatizace.

Dotace na „Zajištění kurzů v Českém jazyce“ ve výši 15 500,00 Kč s časovou použitelností od 1. 10. 2019 do 30. 4. 2020, zatím čerpáno 7 000,00 Kč.

Dotaci „Na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou“ ve výši 25 400,00 Kč, s časovou použitelností od 1. 9.2018 do 31. 7. 2019 jsme vyčerpali na program ZAV a dohody. Rovněž i pro letošní školní rok nám byla tato dotace schválena s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 7. 2020 ve výši 28 000,00 Kč, doposud čerpáno 17 990,00 Kč.

Projekt „DofE“ s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 8. 2019. V roce 2018 jsme čerpali na účastnický poplatek a odměnu ve výši 3 320,00 Kč. V letošním roce jsme na drobné nákupy potřebné k výjezdu účastníků do terénu, členský poplatek a odměnu vyčerpali 6 680,00 Kč.

Na „Zlepšení podmínek práce s talenty“ s časovou použitelností od 1. 9. 2018 do 31. 3. 2019 ve výši 12 400,00 Kč jsme účelovou dotaci vyčerpali v plné výši na chemikálie do výuky chemie. Rovněž i v letošním roce jsme obdrželi dotaci na „Zlepšení podmínek práce s talenty“ s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 31. 3. 2020 ve výši 5 500,00 Kč, ale zatím jsme nic nečerpali.

V roce 2019 jsme čerpali dotaci na „Podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích“, která je rovněž vázána na časovou použitelnost od 1. 12. 2018 do 31. 8. 2019 ve výši 90 000,00 Kč, tuto jsme v plné výši vyčerpali. Pro letošní rok nám rovněž byla schválena dotace na „Podporu výuky

anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích“, která je rovněž vázána s časovou použitelností od 1. 9. 2019 do 30. 6. 2020 ve výši 180 000,00 Kč. Doposud jsme vyčerpali 76 200,00 Kč.

Dále jsme obdrželi účelovou návratnou výpomoc ve výši 4 374 000,00 Kč na „IROP ITI – Gymnázium Český Těšín – „Specializovaná multimediální učebna pro výuku grafiky a dalších odborných předmětů“, dále investiční příspěvek do FI ve výši 106 350,27 Kč. Na projekt „Šablony pro SŠ a VOŠ II“ jsme získali finanční částku 1 355 817,00 Kč.

Na začátku roku 2019 nám Moravskoslezský kraj předal majetek v rámci projektu Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“.

V rámci uvedené akce bylo provedeno v roce 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 (zatemnění učebny, obložení stěny) ve výši 249 955,75 Kč z toho investiční transfer činí 224 960,00 Kč.

Rada Moravskoslezského kraje usnesením č. 52/4759 ze dne 11. 12. 2018 rozhodla předat Gymnázium J. Božka k hospodaření movitý majetek pořízený v rámci projektu „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK“ k 11. 12. 2018 ve výši 771 054,86 Kč a usnesením 55/4941 ze dne 29. 1. 2019 předala ve výši 826 376,88 Kč.

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 zvýšení spotřeby materiálu oproti roku 2018, což nám ukazuje řádek spotřeba materiálu (501), sl. 7 vývojový ukazatel v hlavní činnosti + 417 274,98 Kč, v doplňkové činnosti + 90 912,46 Kč a Index = + 21,72 %.

Letošní celková spotřeba energie v Kč se zvýšila oproti roku 2018 o 44 812,00 Kč, oproti roku 2017 se snížila o 176 114,00 Kč a oproti roku 2016 se snížila o 141 297,00 Kč.

Spotřeba elektrické energie v měrných jednotkách vzrostla o 3,18 MWh oproti roku 2018 a o 10,93 MWh oproti roku 2017. Zde můžeme vidět, že spotřeba v měrných jednotkách se stabilizovaly ale cena za měrnou jednotku za energii se zvýšila.

U spotřeby tepla je to nula GJ oproti roku 2018, o 303 GJ se snížila oproti roku 2017, o 329 GJ je nižší oproti roku 2016. Zde vidíme velké výkyvy ve spotřebě tepla z důvodu rozdílného počasí zejména v zimním období. Tyto náklady nelze ovlivnit.

Spotřeba plynu klesla oproti roku 2018 o 173 kWh, o 637 kWh je nižší oproti roku 2017 a o 4 811 kWh nižší než v roce 2016. V roce 2016 - 2019 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 2019 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 2018 a 2017 se spotřeba zvýšila o 80 m³ a oproti roku 2016 se ušetřilo 32 m³ vody.

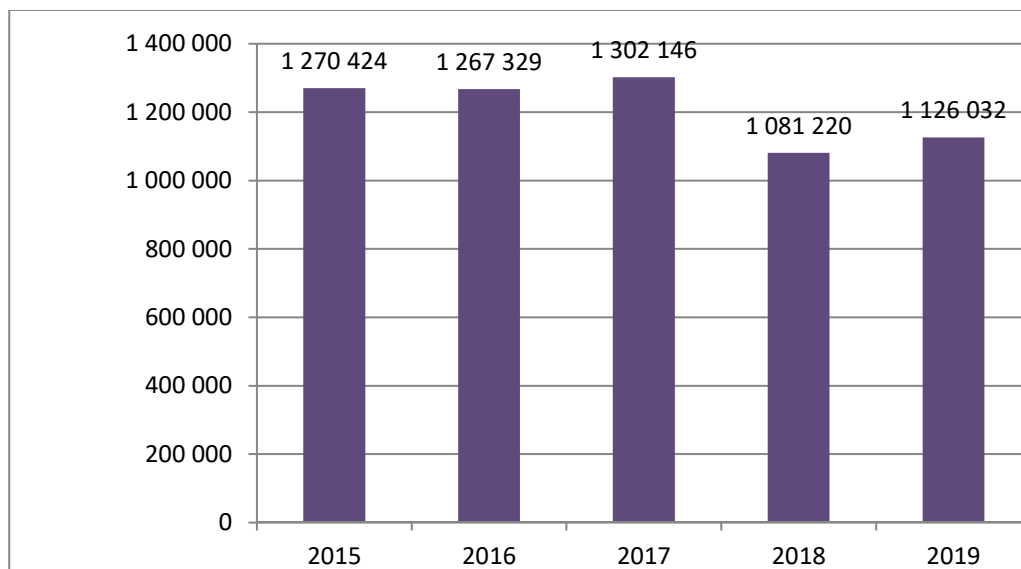
Roční spotřeba srážkové vody je 4 224 m³. Čtvrtletní platba za srážkovou vodu činí 42 781,38 Kč, ročně to činí 171 125,14 Kč. Každým rokem cena za měrnou jednotku roste. V roce 2019 o 1,55 Kč oproti roku 2018 o 2,70 Kč oproti roku 2017 a 2,85 Kč oproti roku 2016. Množství srážkové vody bylo stejné a celková cena vzrostla oproti roku 2018 o 6 785,14 Kč.

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.

Zde rovněž můžeme vidět v tabulce Přehled nákladů, výnosů a hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti Tab. č.1 v řádku Spotřeba energie (502) zvýšení ve sloupci 7 vývojový ukazatel v hlavní činnosti + 44 812,93 Kč navýšení ceny za energie a v doplňkové činnosti + 135 676,18 Kč, kterou jsme refundovali dle smlouvy firmě, která prováděl výstavbu nové tělocvičny. a Index + 15,86 %. Vývoj nákladů na energie a jejich spotřeba v Kč a v měrných jednotkách je vyjádřena v tabulkách a v grafech.

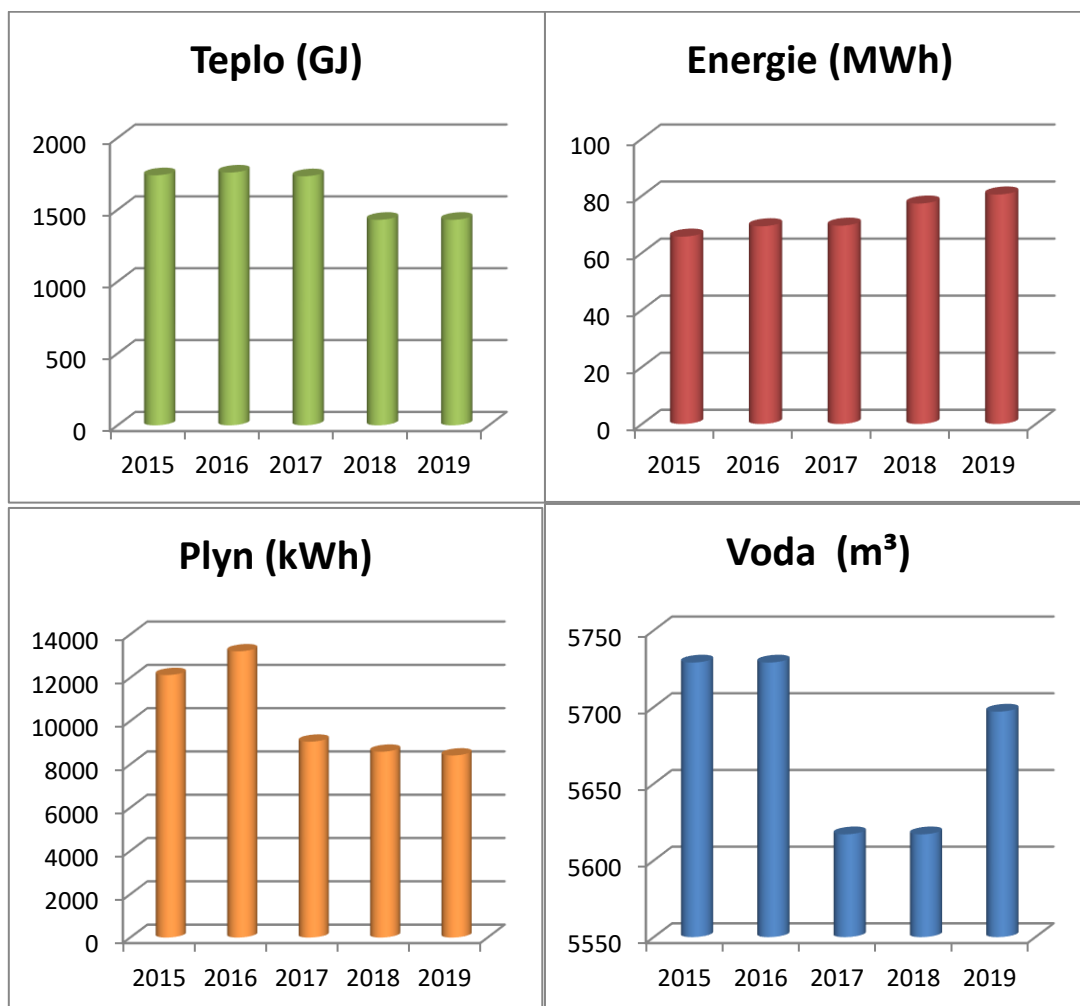
Spotřeba energií v Kč

Období	Kč
2015	1 355 732
2016	1 267 329
2017	1 302 146
2018	1 081 220
2019	1 126 032



Spotřeba energií v měrných jednotkách

Období	Teplo (GJ)	Energie (MWh)	Plyn (kWh)	Voda (m ³)
2015	1740	65,66	14123	5729
2016	1759	69,29	13219	5729
2017	1733	69,50	9045	5617
2018	1430	77,25	8581	5617
2019	1430	80,43	8408	5698



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 + 961 481,13 Kč tj. o 618 433,13 Kč více než v roce 2019 v hlavní činnosti a + 5 857,00 Kč v doplňkové činnosti viz tabulka č.1 řádek Opravy a udržování (511) Index činí + 177,77 %.

Do čerpání v roce 2019 byly ve větší míře zapojeny prostředky fondu investic a dále účelové prostředky.

Řádek cestovné (512) došlo ke snížení nákladů u cestovného v hlavní činnosti o + 305 365,73 Kč z důvodu ukončení projektu Erasmus+I. Cestovní náklady hrazené ze sponzorských darů, byly zcela vyčerpány a v doplňkové činnosti o + 791,00 Kč více. Index = - 65,32 %.

Náklady na reprezentaci (513) se snížily oproti loňskému roku o - 22 556,85 Kč v hlavní činnosti a v doplňkové činnosti o - 12 583,16 Kč, Index + 23,53 %.

Celkové náklady na služby (518) vzrostly oproti roku 2018 o + 259 855,05 Kč v hlavní činnosti a snížili v doplňkové činnosti - 12 583,16 Kč, Index + 23,53 %. Tento rozdíl spočívá ve zvýšení cen u veškerých služeb kromě měsíčního poplatku 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.

Odpisy dlouhodobého majetku vzrostly oproti roku 2019 v hlavní činnosti o + 120 822 Kč a v doplňkové činnosti o + 0,00 Kč, Index + 12,52 %. Nárůst odpisů se váže s projektem „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“, kdy došlo k TZ budovy roce 2018.

Nákladový řádek - Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558) došlo ke snížení nákladů v hlavní činnosti o - 2 428 250,04 Kč a v doplňkové činnosti se zvýšil o + 1 499,00 Kč, Index - 72,62 % oproti roku 2018 (snížení se váže na projekty „Podpora jazykového vzdělávání v SŠ MSK – Český Těšín“ a „IROP. V letošním roce jsme vyčerpali část dotace na vybavení nové tělocvičny nábytkem ve výši cca 650 tis. Kč, koupili fotoaparát, čidla do fyziky, kytaru, kombo, čtyři počítačové sestavy (sekretářku, personalistku, vedoucí ŠJ a účetní). Z projektu šablony jsme pořídili dva notebooky, elektrické plátno a PC sestavu.

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

2.3 Výsledek hospodaření

Gymnázium dosáhlo v roce 2019 kladný výsledek hospodaření jak v hlavní činnosti, v hlavní činnosti – vlastní zdroje tak v doplňkové činnosti.

Dotace od zřizovatele (ÚZ 001) nebyla v plné výši vyčerpána, z důvodu posunutí termínu dokončení stavby Nové tělocvičny. Měli jsme rezervovány peníze na faktury za časosběrný sběr dat výstavby budovy Nové tělocvičny, na energie – čili na temperování Nové budovy k dokončovacím pracím a na drobné nákupy, které budou potřebné do Nové budovy.

Na hlavní činnost (ÚZ 001) nám zůstalo 221 793,15 Kč, které chceme použít na výdaje spojené s Novou tělocvičnou, doplňková činnost byla také zisková (227 640,73 Kč) a společně byl vytvořen kladný výsledek hospodaření ve výši 449 433,88 Kč.

Výsledek hospodaření roku 2019	449 433,88 Kč
z toho hlavní činnost	221 793,15 Kč
hlavní činnost vlastní zdroje	0,00 Kč
doplňková činnost	227 640,73 Kč

Výsledek hospodaření je finančně krytý. Kladný výsledek hospodaření za rok 2019 ve výši 449 433,88 Kč požadujeme rozdělit a převést do rezervního fondu částku 299 433,88 Kč a do fondu odměn částku 150 000 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 2018 o 4 100,00 Kč, což znamená větší zájem o přípravné kurzy. Podíl na dosaženém výsledku hospodaření je 11,85 %.
- Pronájemem majetku (malá TV, aula, bufet, učebny, byt a ostatní pronájem) - výnos z pronájmu majetku v roce 2019 je vyšší než v roce 2018 o 2 452,00 Kč. Podíl na dosaženém výsledku hospodaření je 17,18 %.
- Stravováním cizích strávníků, tady také výnos vzrostl oproti roku 2018 v počtu odebraných obědů cizími strávníky o 174 773,11 Kč. Podíl na dosaženém výsledku hospodaření je 70,97 %,
- Z ostatních výnosů-za fakturaci energie firmě, která ji odebírala a využívala k výstavbě nové budovy tělocvičny ve výši 111 014,48 Kč, a výdej 111 014,48 Kč tj.0,00 % z dosaženého výsledku hospodaření.

3. Mzdové náklady

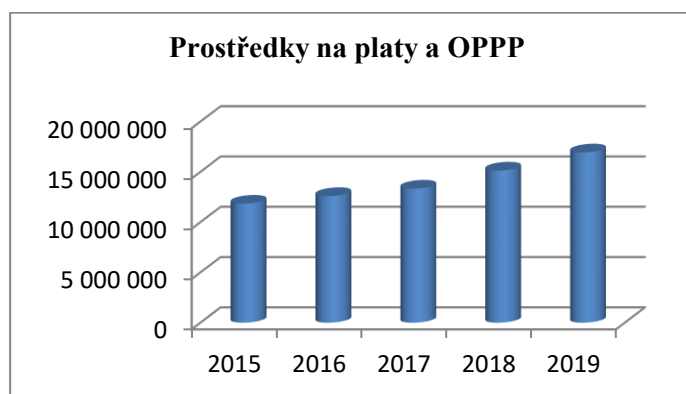
V hodnoceném období jsme při odměňování zaměstnanců školy postupovali dle zák. č. 262/2006 Sb., zákoníku práce v platném znění a dle nařízení vlády č. 564/2006 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě v platném znění.

Limit počtu zaměstnanců na rok 2019 byl stanoven na základě usnesení rady kraje č.65/5922 ze dne 25. 6. 2019 na 41,77 a prostředky na platy 16 929 002,00 Kč a OON byly stanoveny ve výši 95 000,00 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 OPPP

Období	Dotace
2015	11 833 000
2016	12 591 000
2017	13 331 482
2018	15 126 201
2019	16 929 002



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

ÚZ 33353 mzdové prostředky pedagogických zaměstnanců byly financovány ze zdrojů přímé náklady, ÚZ 33038 „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2018 – Excelence středních škol ÚZ 33065 „Excelenci základních škol – hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích ve školním roce 2018/2019“

ÚZ 33076 na „Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pedagogických pracovníků mateřských, základních a středních škol v roce 2019“

ÚZ 33077 na „Podporu financování základních a středních škol při zavádění změny systému financování regionálního školství“.

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 2019. Po ukončení roku 2019 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. 2019.

- č. položky A. I. 2 Spotřeba energie (502) – Vývojový ukazatel (hl. činnost) nám sděluje -243,96 tis. Kč. U Indexu je to - 5,43 %.

U vody je vývojový ukazatel nižší o - 3 309,57 Kč, Index + 9,36 %.

Teplo bylo plánováno na 980 000,00 Kč a skutečnost byla 675 488,22 Kč. Rozdíl činí - 304 511,78 Kč což je Index - 22,03 %. Je to dosti velké snížení, které nemůžeme ovlivnit, protože nikdy nevíme jaká bude tuhá zima.

U plynu rovněž došlo k úspoře oproti finančnímu plánu, o - 1 154 Kč Index -0,00 %, protože se načel finanční plán bez položka plyn.

Elektrická energie v HČ se zvýšila oproti finančnímu plánu o 65 008,00 Kč, kde můžeme vidět navýšení ceny za kWh. V DČ rovněž došlo k navýšení o 68 191,00 Kč, z důvodu refakturace energie

za stavbu nové tělocvičny. Index 0,00 %, protože došlo ke špatnému načtení finančního plánu u položky elektrická energie.

- č. položky A. I. 8 Opravy a udržování (511) Vývojový ukazatel (hlavní činnost) nám sděluje + 61,48 tis. Kč a Vývojový ukazatel (doplňková činnost) - 44,14 tis. Kč, Index + 1,83 %. Provedly se opravy, které byly v plánu oprav.
- č. položky A. I. 12 Ostatní služby (518) – Vývojový ukazatel (hlavní činnost) + 377,30 tis. Kč a Vývojový ukazatel (doplňkové činnosti) - 14,36 tis. Kč, tj. Index + 38,82 %. Služby jsou to náklady, které nikdy nemůže přesně odhadnout, protože se vážou na skutečné potřeby školy.
- č. položky A. I. 20 Jiné daně a poplatky (538) – Vývojový ukazatel – 8 954,00 Kč, Index – 89,54 % jsme u plánu nevěděli, že letošní Majáles, kde platíme správní poplatky se nebude konat.
- č. položky A. I. 28 Odpisy – Vývojový ukazatel + 59,53tis. Kč Index + 5,80 %, 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 + 968,74 tis. Kč, Index 51,48 % více vynaložených prostředků na nákup učebních pomůcek a zařízení nového nábytku z akce „Vybavení nové tělocvičny“, koupili fotoaparát, čidla do fyziky, kytaru, kombo, čtyři počítačové sestavy (sekretářku, personalistku, vedoucí ŠJ a účetní). Z projektu šablony jsme pořídili dva notebooky, elektrické plátno a PC sestavu. 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 a studie v částce 946 786,53 Kč.

Přehled čerpání investičního fondu

Oprava podlahy v Chemii	12 079,00 Kč
Oprava podlahy v učebně BIO	60 178,00 Kč
Oprava podlahy v kabinetu BIO	60 055,00 Kč
Oprava obkladů na WC v 2.podlaží	357 555,00 Kč
Oprava oken a seřízení	61 287,00 Kč
Oprava obkladů v učebnách	196 141,00 Kč
Posouzení stavu školní jídelny	12 100,00 Kč
Studie rekonstrukce venkovního areálu	18 000,00 Kč
Stavební více práce – Učebny cizích jazyků	169 391,53 Kč
celkem čerpání na opravy	946 786,53 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 356 764,00 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 roku 2018 začala stavět. Celkové výdaje k 31. 12. 2019 k výstavbě nové TV činí 356 764,00 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 2019 nedošlo k pojistným událostem:

Zpráva inventarizační komise

Inventarizace majetku začala dne 22. listopadu 2019 a byla ukončena dne 31. prosince 2019.

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	59 758 405,24 Kč
022 samostatné movité věci	2 019 501,55 Kč
028 DHIM	13 487 144,89 Kč
031 pozemky	566 058,00 Kč
902 DDHM	3 985 608,42 Kč

Inventarizace drobného majetku 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. 2019 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 2019.

Pokladna:

Stav pokladny k 31. 12. 2019

Školní jídelna	3 097,00 Kč
Škola	19 696,00 Kč
Celkem	22 793,00 Kč

Ceniny:

- poštovní známky: stav k 31. 12. 2019	0,00 Kč
- čipy: stav k 31. 12. 2019	10 120,00 Kč (88 ks á 115,- Kč)
- čipy kávé: stav k 31. 12. 2019	00,00 Kč

Zásoby - potraviny jsou účtovány metodou B. Stav zásob potravin k 31. 12. 2019 činí **27 358,27 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, učebny, byt a ostatní pronájem). Stravování cizích strávníků - tady výnos vzrostl o 174 773,11 Kč oproti roku 2018 (pravidelní cizí strávníci, účastníci projektu Francouzský festival).

Příjmy z doplňkové činnosti ŠJ:

- tržby z prodeje služeb ŠJ (obědy pro cizí strávníky)	452 903,23 Kč
-----------------------------------------------------------	---------------

Celkem **452 903,23 Kč**

Náklady z doplňkové činnosti ŠJ:

- potraviny	188 809,49 Kč
- spotřeba materiálu	7 383,66 Kč
- energie	24 399,00 Kč
- ostatní náklady	15 134,00 Kč
- mzdové náklady a soc. odv.+ FKSP	55 629,00 Kč

Celkem **291 355,15 Kč**

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti školní jídelny činí 161 548,08 Kč.

Příjmy z doplňkové činnosti školy:

- nájem bytů	95 105,60 Kč
- pronájem automaty, učebny	18 800,00 Kč
- pronájem PPP	16 892,00 Kč
- ostatní pronájem	2 001,00 Kč
- pronájem tělocvičny	63 856,00 Kč
- ostatní příjmy	111 014,48 Kč

Celkem 307 669,08 Kč

Náklady z doplňkové činnosti školy:

- spotřeba materiálu	27 856,73 Kč
- energie	56 908,70 Kč
- energie – fakturace	111 014,48 Kč
- opravy	4 593,00 Kč
- ostatní služby	13 069,40 Kč
- mzdové náklady PPP	22 508,00 Kč
- dohody, mzdy,	31 191,00 Kč
- odpisy	1 415,00 Kč

Celkem 268 556,31 Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti školy činí 39 112,77 Kč.

Příjmy z doplňkové činnosti školy – přípravné kurzy

- přípravné kurzy	85 900,00 Kč
-------------------	--------------

Celkem 85 900,00 Kč

Náklady:

- spotřeba materiálu	9 135,19 Kč
- ostatní služby	22 784,93 Kč
- dohody	27 000,00 Kč

Celkem 58 920,12 Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti školy – přípravné kurzy činí 26 979,88 Kč.

Celkový hospodářský výsledek z hospodářské činnosti činí 227 640,73 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 **900 000,00 Kč**. Dle závazného ukazatele nám ne byl stanoven odvod z odpisů, z důvodu jiných nákladů spojených s opravami v budově.

Počáteční stav k 1. 1. 2019	275 183,77 Kč
Přírůstky	
Příděl z odpisů	910 670,00 Kč
Dorovnání investiční dotace IROP	106 350,27 Kč
Investiční dotace na akci venkovní areál	18 000,00 Kč
Celkem	1 035 020,27 Kč
Čerpání	
Opravy	747 295,00 Kč
TZ více práce rekonstrukce WC a jazykové učebny	169 391,53 Kč
Posouzení stavu ŠJ	12 100,00 Kč
Studie venkovního areálu	18 000,00 Kč
Celkem	946 786,53 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2019	363 417,51 Kč

Z investičního fondu jsme použili finanční prostředky na opravu podlahy v učebně chemie, v učebně a kabinetu biologie. Opravili jsme obklady v učebnách kolem umyvadel a na žákovských WC. Byla provedena oprava oken s seřizením. Zaplatili jsme posouzení stavu školní jídelny a studii rekonstrukce venkovního areálu. K projektu „Nová učebna cizích jazyků“ zaplatili jsme 169 391,53 Kč za více práce rekonstrukce WC a tím došlo k technickému zhodnocení budovy.

Fond rezervní tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku

Počáteční stav k 1. 1. 2019	103 526,52 Kč
Přírůstky	20 041,94 Kč
Čerpání	0,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2019	123 568,46 Kč

V letošním roce, jsme nečerpali rezervní fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku. Rada Moravskoslezského Kraje svým usnesením č. 63/5741 ze dne 28. 5. 2019 schválila rozdělení hospodářského výsledku do rezervního fondu ve výši 20 041,94 Kč.

Fond FKSP

Čerpání a tvorba fondu byly v souladu s vyhláškou MF ČR č. 357/2019 Sb., se zásadami čerpání fondu a se zásadami stanovenými v kolektivní smlouvě.

Počáteční stav k 1. 1. 2019	143 999,64 Kč
Přírůstky	
Tvorba: § 1 (2%)	316 903,00 Kč
Celkem	460 902,64 Kč

Čerpání

§ 4	příspěvek na provoz zařízení, které slouží kulturnímu a sociálnímu rozvoji zaměstnanců	0,00 Kč
§ 7	stravování	77 490,00 Kč
§ 8	rekreace	112 500,00 Kč
§ 9	kulturní, tělovýchova a sport	127 077,25 Kč
§ 12	penzijní připojištění	20 000,00 Kč
§ 13	příspěvek odborové organizaci	54,00 Kč
§ 14	dary	19 867,00 Kč

Celkem **356 988,25 Kč**

Konečný stav k 31. 12. 2019 **103 914,39 Kč**

Fond odměn

Fond odměn je tvořen z hospodářského výsledku z předešlých let.

Počáteční stav k 1. 1. 2019	20 663,00 Kč
Přírůstky	78 000,00 Kč
Čerpání	9 000,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2018	89 663,00 Kč

Rada Moravskoslezského Kraje svým usnesením č. 63/5741 ze dne 28. 5. 2019 schválila rozdělení hospodářského výsledku do fondu odměn ve výši 78 000,00 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. **Tempus Style, s.r.o. - 12 000,00 Kč**, účelový dar, částka byla použita na STK Chorvatsko
2. **Sportovní klub Gymnázia v Českém Těšíně – 20 000,00 Kč** na sportovní vybavení
3. **Spolek rodičů a přátel školy při Gymnáziu Josefa Božka – 20 000,00 Kč** účelový dary na sportovní potřeby
4. **RNDr. Tomáš Hudec – 17 073,00 Kč** účelový dar na potřeby školy.
5. **Občanské sdružení Život dětem - 3 705,00 Kč** - účelový dar na potřeby školy
6. **Agatha plus CZ - 10 000,00 Kč** účelový dar na potřeby školy
7. **Michaela Pietrová – 18 252,00 Kč** účelový dar na potřeby školy
8. **Agáta Balázsová – 7 000,00 Kč** účelový dar na potřeby školy
9. **Sdružení učitelů francouzštiny z. s. - 10 000,00 Kč** účelový dar na náklady festivalu „Umím francouzsky“
10. **Cestovní kancelář BOCA - 13 200,00 Kč** účelový dar, částka použita na cestovné do Francie
11. **Midibus, s.r.o. - 2 100,00 Kč** účelový dar na cestovné do Polska
12. **Nadační fond přátel Gymnázia Český Těšín – 10 000 Kč** – účelový dar na sportovní vybavení
13. **Třinecké vzdělávání, s.r.o. – 1 030 Kč** – účelový dar na cestovné do Osvětimi

Počáteční stav k 1. 1. 2019	356 467,46 Kč
Přírůstky	144 360,00 Kč
Čerpání	104 239,04 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2019	396 588,42 Kč

8. Pohledávky

Z obchodních vztahů škola eviduje pohledávky za poskytnuté zálohy dodavatelům a ostatní pohledávky za zaměstnance ve výši **23 470 677,50 Kč**.

- účet 311 odběratelé 22 102,17 Kč vystavené Fa č. 19030, 19031, 19032, 19033, 19034, 19035, 19036, 19037
- účet 314 krátkodobé poskytnuté zálohy 429 000,00 Kč (záloha teplo PPP, zaplacené zálohy na LVK a Německo)
- účet 381 náklady příštích období 68 124,38 Kč předplatné časopisy a licence na rok 2020
- účet 385 příjmy příštích období 650 799,00 Kč
- účet 388 dohadné účty 22 294 027,95 Kč (dotace KÚ ÚZ 353, 137, 144, 145, 146)
- účet 377 ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 6 624,00 Kč – stravné FKSP 12/2019

9. Závazky

Škola eviduje krátkodobé závazky v celkové výši **27 469 376,54 Kč**.

- účet 321 dodavatelé (dodavatelské faktury, které přišly v lednu 2020 s datem vystavení 12/2019 ve výši 781 127,67 Kč
- účet 324 krátkodobé přijaté zálohy od žáků (např. na zajištění LVK, VV, zálohy do Německa, zálohy od strážníků za stravné 1/2020 a čipy), záloha od PPP na energie, které celkem činí 534 355,39 Kč
- účet 331 zaměstnanci - zúčtování se zaměstnanci ze závislé činnosti ve výši 1 308 892,00 Kč
- účet 336 sociální zabezpečení 526 310,00 Kč
- účet 337 zdravotní pojištění 227 018,00 Kč
- účet 342 přímé daně 228 041,00 Kč
- účet 374 krátkodobé přijaté zálohy na transfery 23 582 425,00 Kč
- účet 389 dohadné účty pasivní ve výši 247 667,48 Kč (dohadná položka teplo)
- účet 378 krátkodobé závazky 33 540,00 Kč odvod FKSP 2% 12/2019

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.

1. Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě

Dne 17. dubna 2019 provedla KHS MSK se sídlem v Ostravě, pracoviště Karviná kontrolu podle zákona č. 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví a o změně v některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákona č.255/2012 Sb. O kontrole podle nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 882/2004 o úředních kontrolách za účelem ověření dodržování právních předpisů týkajících se krmiv a potravin a pravidel o zdraví zvířat a dobrých životních podmínkách zvířat. Kontrolu provedly pracovnice 4560 a 4381.

Předmět a účel kontroly:

- kontrola dodržování požadavků zákona č. 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví a o změně v některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č.258/2000 Sb.): Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin (dále jen nařízení č.178/2002), zákona č. 379/2005 Sb. O opatřeních k ochraně před škodami působenými tabákovými výrobky, alkoholem a jinými návykovými látkami a o změně souvisejících zákonů) dále jen zákon č. 379/2005 Sb.), Vyhlášky č. 137/2004 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, ve znění vyhlášky č.602/2006 Sb., zákona č.110/1997 Sb. ve znění pozdějších předpisů a zákona č.120/2002 Sb. O podmínkách uvádění biocidních přípravků a účinných látek na trh, nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1169/2011 o poskytování informací o potravinách spotřebitelům.

Kontrolní zjištění:

- denně je připravováno cca 360 porcí z toho 40 porcí pro personál a 20 porcí pro cizí strávníky, který je časově oddělen a výběr ze dvou jídel. Jídelníčky k dispozici společně s alergeny, které se vyskytují v podávaných nebalených potravinách, seznam alergenů je vyvěšen v jídelně na viditelném místě a webových stránek školy, čímž školní jídelna splňuje povinnost nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č.1169/2011, o poskytování informací o potravinách spotřebitelům.
- Systém kritických HACCP zpracován fa Vis Plzeň. Záznamy o kritických bodech předloženy – měření teplot při přejímce zboží, teplota v lednicích a mrazicích boxech, teplota pokrmů při dohotovení a v průběhu výdeje, vytloukání vajec, školení personálu. Frekvence monitorování teplot při skladování potravin stanovena 1x týdně, při podávání stravy denně, záznamy vedeny pravidelně bez připomínek.
- Kontrolou surovin a potravin v mrazáku a chlad. Zařízení zjištěno, že zboží je bezpečně uloženo při požadovaných teplotách, k výrobě a přípravě pokrmů se používají suroviny, které vyhovují všem požadavkům – řádně označené, spotřební lhůty dodržovány, ve skladování potravin nezjištěny nedostatky.
- Příprava oběda probíhala podle správně hygienické a výrobní praxe, ke křížení neslučitelných surovin nedochází, pracovní plochy vyčleněné, provozně oddělena je příprava syrového masa a vytloukání vajec – tato navazuje na dřez a umývání rukou, dále stavebně oddělená hrubá příprava zeleniny a

brambor s přívodem teplé a studené vody. U všech umývadel v kuchyni a na hygienických zařízeních je zjištěna tekoucí teplá voda, tekuté mýdlo a jednorázové ručníky. Provozní a osobní hygiena na dobré úrovni, pracovníce používají vhodný pracovní oděv včetně pokrývky hlavy, v šatně oděv uložen odděleně.

- Pracovní prostor k hygienickému provedení všech operací přiměřený, pracovní povrchy hladké, omyvatelné a dezinfikovatelné. Umývadla na mytí rukou k dispozici v dostatečném počtu a jsou vybavena prostředky na mytí rukou s hygienickým osušením.
- WC pro zaměstnance kuchyně vyčleněno, udržováno v čistotě, umývadlo s teplou a studenou vodou k dispozici, prostředky na mytí rukou k dispozici. Šatna pro zaměstnance na oddělené odkládání osobních věcí a civilního oděvu k dispozici. Osobní hygiena na požadované úrovni - personál čistě oděn, vlasy kryté, osobní ochranné pomůcky užívány.
- Provozní hygiena na dobré úrovni - úklid prováděn denně, mycí a desinfekční prostředky vhodné určené pro potravinářství, jsou skladovány odděleně od potravin v originálních obalech - nejčastěji je používá Savo a jeho druhy, chloramin – bezpečnostní listy k dispozici, prostředky jsou aplikovány dle návodu na obale, personál poučen.

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 2019 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	42,22 osob
z toho povinný podíl činí 4 %	1,68 osob

Plnění povinnosti podle § 81 odst. 2 písm. a) a b) zákona	
1. zaměstnáváním u zaměstnavatele	2,01 osob
2. odběrem výrobků a služeb nebo zadáním zakázek	0,00 osob
Celkem	2,01 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 2020 a na webových stránkách školy bude tato zpráva zpřístupněna od 31. 3. 2020.

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.

Počet uvařených obědů za rok 2018 činí bez cizích strávnicků 58 283 což je o – 2 348 porcí méně proti roku 2017.

Kalkulace stravného vycházíme z nákladů minulého roku 2018:

- mzdové náklady	1 091 847,00 Kč
- SP a ZP	363 110,00 Kč
- FKSP	21 491,00 Kč
- OPPP	14 630,00 Kč
- pracovní neschopnost	5 736,00 Kč
Mzdové náklady celkem	1 496 814,00 Kč

Na rok 2019 jsou mzdové náklady stanoveny ve výši 26,00 Kč/1 oběd.

Režijní náklady na zhotovení 1 porce hlavního jídla vychází z nákladů z roku 2018 a činí 530 916,50 Kč, více oproti roku 2017 o + 32 119,90 Kč. (nákup materiálu, energie, opravy, cestovné, služby, odpisy)

Na rok 2019 jsou režijní náklady stanoveny ve výši 10,00 Kč/1 oběd.

1. Stravovací normativ pro studenty:

- potraviny	29,00 Kč
- věcné režie	36,00 Kč
Celkem	65,00 Kč

2. Stravovací normativ pro zaměstnance:

- potraviny	31,00 Kč
- věcné režie	36,00 Kč
Celkem	67,00 Kč

3. Stravovací normativ pro cizí strávnicky

- potraviny	31,00 Kč
- věcné režie	36,00 Kč

Celkem 67,00 Kč + 10,00 Kč = 77,00 Kč – hodnota/1 uvařeného oběda pro cizího strávnicka.

Celkem za rok 2019 bylo uvařeno 62 640 jídel (žáci, zaměstnanci, DČ) o 346 obědů více oproti roku 2018:

- 49 435 obědů pro žáky, tj. méně o - 1 504 obědů,
- 7 453 obědů pro zaměstnance, tj. více o + 109 obědů,
- 5 752 obědů pro cizí strávnicky z DČ, tj. o + 1 741 obědů

K 31. 12. 2019 bylo nahlášeno 426 strážníků – 347 žáků, 45 zaměstnanců, 4 důchodci a 30 cizích strážníků.

Rok	Počet
2009	355
2010	400
2011	330
2012	427
2013	415
2014	412
2015	413
2016	415
2017	416
2018	427
2019	426



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. 2019

Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2019

Příloha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2019

Sestava Rozbor plnění výsledků hospodaření (výkaz V+N)

V Českém Těšíně dne 11. 3. 2020

Sestavily: Agáta Koždoňová,
Marie Nováková

.....
RNDr. Tomáš Hudec
ředitel školy