

*Zpráva
o činnosti a plnění úkolů
příspěvkové organizace
za rok 2017*



*Gymnázium Františka Živného, Bohumín,
Jana Palacha 794, příspěvková organizace*

IČ:

62331205

Právní forma:

příspěvková organizace

Předkládá:

PaedDr. Miroslav Bialoň, ředitel školy

Obsah:

A. Základní údaje o organizaci (název, sídlo, odloučené pracoviště, účel zřízení; informace o zaměření školy, organizační struktuře vč. schématu, složení oborů vzdělávání, údaje o počtech žáků a zaměstnanců)	4
B. Vyhodnocení úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena	12
C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace	13
1. <u>náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření</u>	13
2. <u>čerpání účelových dotací</u> v členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informací o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání	13
2.1 <u>výnosy v hlavní činnosti</u>	19
2.2 <u>náklady v hlavní činnosti</u>	23
2.3 <u>výsledek hospodaření</u>	31
3. <u>mzdové náklady, průměrný plat</u> v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování; přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách	33
4. komentář k přehledu o <u>plnění plánu hospodaření</u> dle hladiny významnosti stanovené odvětvovým odborem (více/méně než 10%)	39
5. <u>péče o spravovaný majetek</u> , investiční činnost, údržba a opravy, majetek včetně informace o jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku a o případných pojistných událostech (v souladu s údaji zadanými v Portálu majetku).....	41
6. <u>vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti</u> – dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu	45
7. <u>peněžní fondy</u> (fond odměn, rezervní fond, fond investic a FKSP) – údaje o stavech, tvorbě, čerpání a krytí jednotlivých peněžních fondů, včetně jejich zapojení do hospodaření v daném roce, informace o rezervaci volných zdrojů na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru), informace o prostředcích vyčleněných na případné spolufinancování akcí reprodukce majetku navržených ke schválení z rozpočtu MSK, popř. prostředcích blokováných na předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných z ESF	49
8. <u>pohledávky</u> – celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků (název, IČ) u pohledávek starších 1 roku	54
9. <u>závazky</u> – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy, u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do 1 roku a u všech závazků starších 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů (název, IČ), příčin jejich vzniku a návrhu řešení	55
D. Výsledky kontrol	56
E. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů	57
F. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů	57
G. Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti, u příspěvkových organizací vykonávajících činnost škol a školských	

zařízení také údaj o projednání školskou radou, nebo termín, kdy byla/bude zpráva školské radě předána k vyjádření	58
H. Informace o závodním stravování zaměstnanců organizace, způsobu zajištění stravování (vlastní/náhradním způsobem), informace o uzavřené smlouvě o závodním stravování, zajištění stravování v době prázdnin, kalkulaci výši stravného a vyčíslení jednotlivých nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek FKSP, náklady hrazené stravníkem)	58
I. Tabulková část včetně finančních výkazů	60
• Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti	
• Přehled o plnění plánu hospodaření	
• Tvorba a použití peněžních fondů (EKO007)	
• Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti (EKO002)	
• Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů (EKO003)	
• Zajištění finančních prostředků na krytí účtů mezd včetně odvodů (SK405)	
• Rozvaha příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2017	
• Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace sestavený k 31. 12. 2017	
• Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2017	
• Rozbor plnění HV (V+N)	

A. Základní údaje o organizaci

(název, sídlo, odloučené pracoviště, účel zřízení; informace o zaměření školy, organizační struktura vč. schématu, složení oborů vzdělávání, údaje o počtech žáků a zaměstnanců)

Název: Gymnázium Františka Živného, Bohumín, Jana Palacha 794,
příspěvková organizace
Sídlo: 735 81 Bohumín, Jana Palacha 794

IČ: 623 31 205
Identifikátor organizace: 600 016 455
IZO: 000 601 527

Právní forma: příspěvková organizace
Zřizovatel: Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava
IČ: 70890692
Zřizovací listina: ZL/080/2001 ze dne 27. září 2001 včetně sedmi dodatků

Náplň činnosti: výchovně-vzdělávací činnost
Kapacita školy: 480 žáků
Školská rada: byla zřízena od 1. září 2005 usnesením rady kraje č. 18/895
ze dne 13. července 2005
předseda: Mgr. Jana Halíková
členové: Mgr. Jana Josieková
Mgr. Věra Palková
Mgr. Magda Konetzná
Mgr. Ludmila Hrbáčová
Mgr. Karla Nekolová

Ředitel školy: PaedDr. Miroslav Bialoň
Zástupce ředitele školy: PaedDr. Igor Drabina

Telefon: 596 013 431
596 014 560
596 012 211
Fax: 596 014 559

Webové stránky: <http://www.gym-bohumin.cz>
E-mail: sekretariat@gym-bohumin.cz

Gymnázium Františka Živného, Bohumín, Jana Palacha 794, příspěvková organizace (dále jen gymnázium) je příspěvkovou organizací, jejímž zřizovatelem je od 1. července 2001 Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava, IČ: 708 90 692.

Gymnázium bylo zařazeno do sítě škol, předškolních zařízení a školských zařízení rozhodnutím MŠMT čj. 12 782/96-61-07 ze dne 2. července 1996 s účinností od 1. září 1996. Aktuálně platné rozhodnutí o zařazení je ze dne 16. března 2017, čj. MSMT-6717/2017-3, jímž se ze školského rejstříku provádí výmaz dvou dobíhajících oborů vzdělání: 79-41-K/401 Gymnázium – všeobecné; 79-41-K/801 Gymnázium – všeobecné.

Škola, které byl dne 22. června 1995 rozhodnutím MŠMT čj. 32 068/95-61 propůjčen čestný název, nese jméno někdejšího dlouholetého ředitele Františka Živného a je lokalizována v klidové zóně u městského parku.

Počátky gymnaziálního vzdělání v Bohumíně sahají do roku 1921, kdy bylo založeno české státní reformní reálné gymnázium. Současná budova školy byla postavena v roce 1929 a v průběhu dějinného vývoje prošla několika výraznými rekonstrukcemi. Postupně začala sloužit vzdělávání žáků i bývalá ředitelská vila stojící v těsné blízkosti hlavní budovy, kde je dnes sídlo PPP Bohumín.



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 26. 06. 2015 takto:

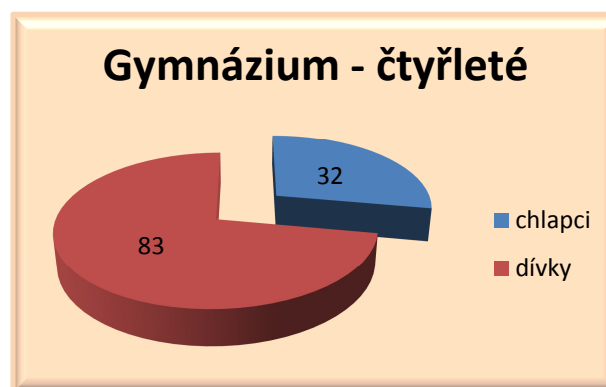
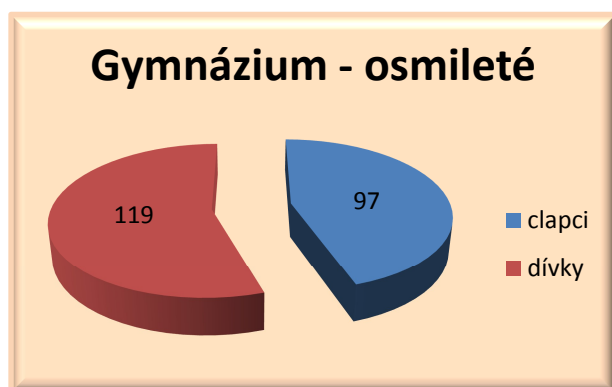
- provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování,
- pronájem majetku,
- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti.

Gymnázium vzdělávalo ke dni 31. 12. 2017 celkem 331 žáků ve 12 třídách dvou studijních oborů dle Klasifikace kmenových oborů vzdělávání a Rámcových vzdělávacích programů:

1. 79-41-K/41 Gymnázium
studium denní, délka studia 4 roky
2. 79-41-K/81 Gymnázium
studium denní, délka studia 8 roků

Rozdělení žáků dle studijních oborů, tříd a pohlaví ukazuje následující tabulka a grafy

KÓD OBORU	POČET TŘÍD	POČET ŽÁKŮ			PRŮMĚRNÁ NAPLNĚNOST TŘÍD
		chlapci	dívky	celkem	
79-41-K/41	4	32	83	115	28,75
79-41-K/81	8	97	119	216	27,00
celkem	12	129	202	331	27,58

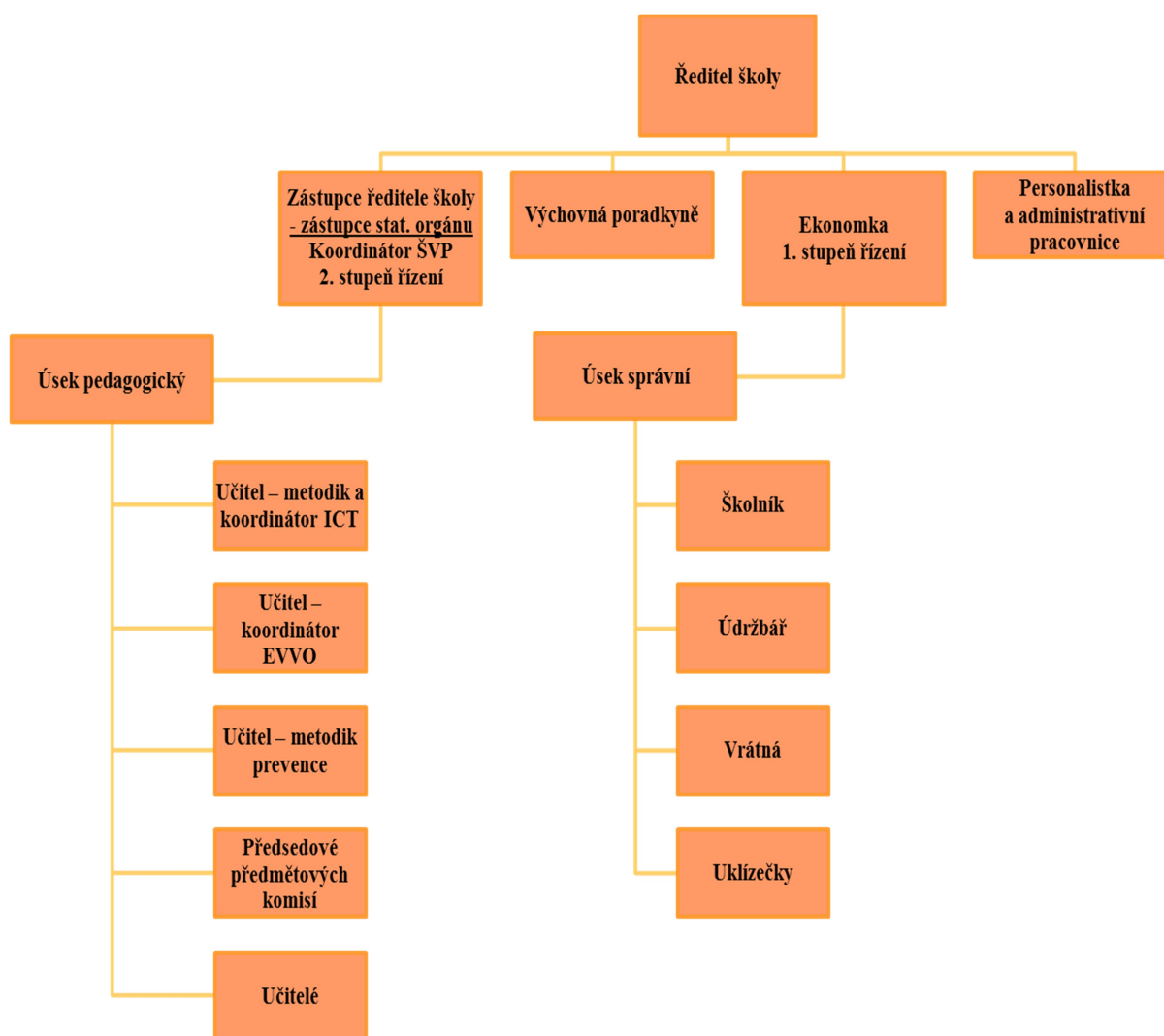


Z uvedených grafů je zřejmé, že větší zájem o studijní obory je ze strany dívek.

Výchovně vzdělávací činnost zabezpečovalo ve sledovaném období (k 31. 12. 2017) 30 vyučujících (z toho 22 žen a 8 mužů) včetně statutárního zástupce (ředitel školy) a zástupce ředitele školy. Od 01. 09. 2017 je součástí pedagogického sboru také asistentka pedagoga. Jedna vyučující (úvazek 0,286) byla zároveň zaměstnána jako nepedagogický zaměstnanec (personalistka-sekretářka – úvazek 0,750). V tabulce je vykazována pouze v kolonce nepedagog. Všichni pedagogové školy mají vysokoškolské vzdělání. Pedagogický sbor je stabilní, věkový průměr vyučujících činí 48,10 let. Obměna vyučujících se realizuje zejména v důsledku odchodů do starobního důchodu. Úvazky učitelů maximálně respektují jejich kvalifikaci, 5 vyučujících vyučovalo se zkráceným úvazkem. Rodičovskou dovolenou čerpala k 31. 12. 2017 jedna vyučující.

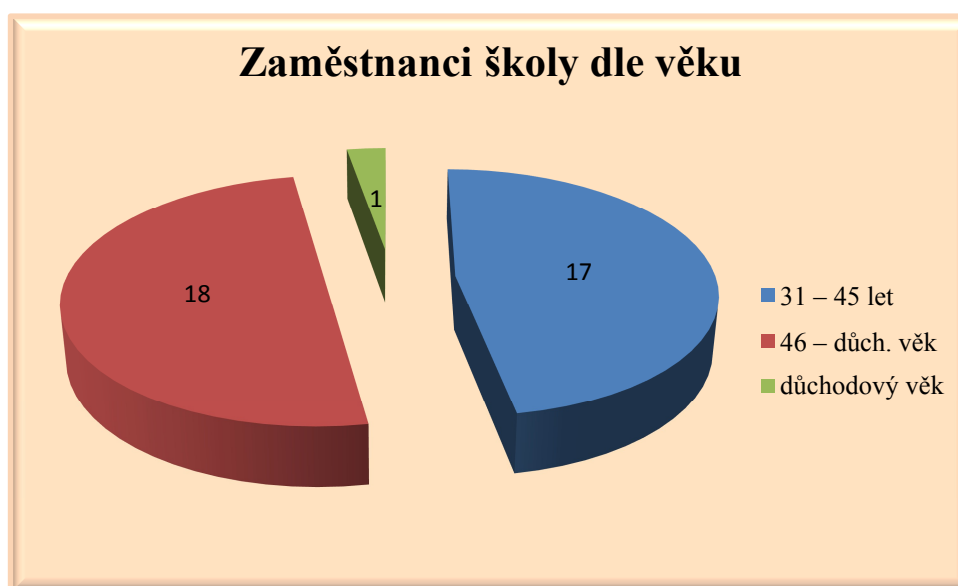
Ve škole bylo zaměstnáno (k 31. 12. 2017) 7 nepedagogických zaměstnanců (z toho 6 žen a 1 muž), kteří pracovali na pozicích ekonomka-účetní, personalistka-sekretářka, školník, vrátná a uklízečky. Všechny uklízečky pracovaly na snížený úvazek. Dvě zaměstnankyně mají vysokoškolské vzdělání.

Organizační strukturu znázorňuje následující schéma



Přehled o zaměstnancích školy dle věku ukazuje následující tabulka a graf

Kategorie zaměstnanců	do 30 let		31–45 let		46–důchod. 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	0	0	13	10	15	11	1	0	29	21
nepedagogové	0	0	4	3	3	3	0	0	7	6
celkem	0	0	17	13	18	14	1	0	36	27



Ve škole pracují 4 předmětové komise. Předsedové předmětových komisí tvoří poradní sbor ředitele školy. Součinnost jejich práce je velmi dobrá a přínosná pro zkvalitňování výchovně-vzdělávacího procesu. Ve škole pracují 2 výchovní poradci, 2 metodici prevence, koordinátor environmentální výchovy, metodik informačních a komunikačních technologií a koordinátor ICT.

Prioritou výuky je příprava žáků na vysokoškolská studia, osvojení si základních principů orientace na trhu práce včetně uplatnění absolventů v zemích EU a samozřejmě standardy výuky. Důraz je kladen na vlastní zodpovědnost žáků za své vzdělávání a výsledky studia, na rozvoj klíčových kompetencí žáků i na dobré školní klima. Učební plán a osnovy předmětů jsou sestaveny s důrazem na mezipředmětové vazby.

Škola pořádala ADAPTAČNÍ KURZ PRO ŽÁKY PRIMY, v rámci projektových dnů byly realizovány velmi úspěšné akce jako VÝUKA V ZOO, DEN ZEMĚ, DEN ZDRAVÍ apod.

Gymnázium informuje veřejnost o svém programu na dnech otevřených dveří, účastní se prezentací na burzách škol pořádaných úřady práce v regionu, vydává informační leták o programové nabídce pro další školní rok, publikuje články v regionálním a městském tisku. Veškeré informace jsou umístěny na www stránkách školy (www.gym-bohumin.cz), které jsou pravidelně aktualizovány a průběžně doplňovány o nové informace.

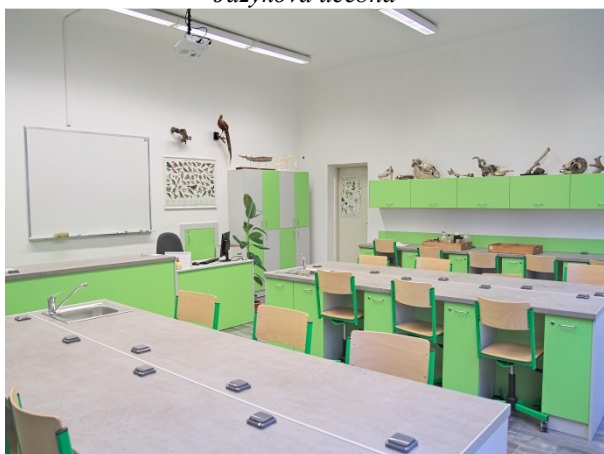
Gymnázium má ve vztahu k počtu žáků a k realizovaným vzdělávacím programům odpovídající prostorové podmínky. Disponuje 27 učebnami, z nichž je 16 odborných (učebna chemie, učebna fyziky, učebna biologie, učebna dějepisu, učebna zeměpisu, učebna hudební výchovy, učebna estetické – výtvarné výchovy, keramická dílna, 2 učebny informatiky a výpočetní techniky, 3 jazykové učebny vybavené sluchátky, 3 laboratoře – biologická, fyzikální, chemická), a jeden multimediální sál s kapacitou 60 míst.



Jazyková učebna



Laboratoř fyziky



Laboratoř biologie

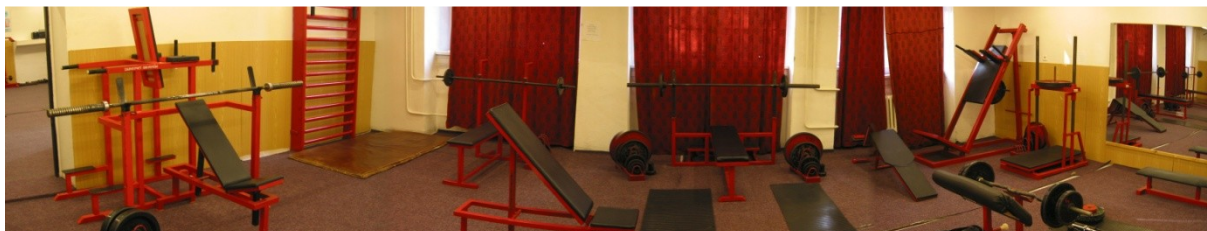


Učebna IVT



Třídy a odborné učebny jsou funkčně zařízeny. K standardnímu vybavení učeben patří zpětné projektory, zatemnění, promítací plátna, nástěnný obrazový materiál. Všechny tři jazykové učebny jsou vybaveny sluchátkovým zařízením, v odborných učebnách jsou k dispozici počítače, televizory, dataprojektory (dvě odborné učebny mají také interaktivní tabuli) a videopřehrávače. Laboratoře (chemická, fyzikální, biologická) jsou účelně zařízeny a solidně vybaveny učebními pomůckami. V průběhu školního roku škola z vlastních zdrojů realizovala rekonstrukci biologické laboratoře s kapacitou 24 míst. Žákovské lavice a židle jsou ve všech učebnách nové – přizpůsobené široké věkové struktuře žáků.

Velmi dobré podmínky jsou ve škole pro výuku tělesné výchovy. Žáci mají k dispozici tělocvičnu, sál pro aerobic, dvě posilovny, tři stoly na stolní tenis v prostoru u posiloven a v areálu školy dvě hřiště, jedno s umělohmotným a druhé s asfaltovým povrchem. Díky dotaci, kterou poskytlo Město Bohumín, mohli navíc bezplatně v rámci tělesné výchovy využívat akvacentrum, zimní stadion i městskou sportovní halu.



Náhled do jedné ze dvou posiloven



Tělocvična



Hřiště s asfaltovým povrchem



Hřiště s umělohmotným povrchem

Kabinety vyučujících, knihovna, pracovna ředitele školy, pracovna zástupce ředitele školy, ekonomky (účetní), vrátnice a sekretariát jsou vybaveny počítači a tiskárnami, všechny jsou síťově propojeny s možností připojení na Internet. Rovněž veškeré počítače vyučujících a v odborných učebnách umožňují připojení k Internetu. V prostorách přilehlé bývalé ředitelské vilky sídlí od 01. 09. 2015 odloučené pracoviště PPP Karviná pro město Bohumín a okolí.

Údaje o aktivitách a prezentaci školy na veřejnosti

Žáci školy se v roce 2017 účastnili v hojném počtu školních kol soutěží a olympiád téměř ve všech předmětech. Řada žáků soutěžila rovněž v městských, okresních, krajských a celostátních kolech různých sportovních, vědomostních a dovednostních soutěží (např. v konverzačních soutěžích, v středoškolské odborné činnosti, zeměpisné, dějepisné, biologické a chemické olympiádě, matematice, informatice a přírodovědných předmětech, v tradičních školních sportech – silový čtyřboj, plavání apod.).

V průběhu celého roku 2017 působil ve škole Spolek nazvaný Sdružení rodičů a přátel školy při Gymnáziu Bohumín, z. s., který ve škole působí od roku 1991.

Výbor se scházel pravidelně k jednáním s vedením školy. Z prostředků SRPŠ byly žákům hrazeny knižní odměny, cestovní výdaje, příspěvky na dopravu na LVVZ, výdaje žáků související s mezinárodní spoluprací apod. SRPŠ poskytlo škole ze svých prostředků také sponzorský dar.

Školská rada při Gymnáziu Františka Živného, Bohumín, Jana Palacha 794, příspěvková organizace byla v souladu s ustanovením § 167 odst. 2 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), zřízena usnesením rady kraje č. 18/895 ze dne 13. července 2005 od 1. září 2005.

V roce 2017 se členové školské rady sešli na dvou zasedáních, které svolala předsedkyně školské rady.

Ve školním roce 2016–2017 probíhala jako každoročně od roku 2004 ve spolupráci s jazykovou školou s právem státní jazykové zkoušky ve Frýdku-Místku na našem gymnáziu v odpoledních hodinách výuka anglického jazyka.

Kurzu se celkem účastnilo 7 žáků, kteří byli zařazeni do jedné skupiny a pokračovali ve výuce z předchozího školního roku. Výuka probíhala v bloku po dvou vyučovacích hodinách týdně a zabezpečovala ji vyučující našeho gymnázia.

Na konci školního roku byli všichni žáci, kteří prokázali dostatečné vědomosti a měli požadovanou účast v kurzu, odměněni Osvědčením o absolvování druhého ročníku státní jazykové školy.

Po zvládnutí dostatečného počtu ročníků mohou studenti usilovat o vykonání státní jazykové zkoušky.

V roce 2017 naše škola dále rozvíjela mezinárodní spolupráci s partnerskou školou Gymnázium Mikuláše Kopernika v polském městě Cieszyn (oficiální název II. Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Cieszynie). Spolupráce se rozvíjela zejména ve sportovní a kulturní oblasti a realizovala se zejména vzájemnými návštěvami žáků obou škol na soutěžích a kulturních vystoupeních.

Mezinárodní spolupráce byla oběma partnerskými stranami vysoce pozitivně hodnocena. Věříme, že spolupráce mezi oběma školami bude pokračovat i v následujících letech.

V roce 2017 vyvíjel velmi aktivní činnost Školní sportovní klub AŠSK při Gymnáziu Františka Živného, pobočný spolek, který je od roku 1997 členem Asociace školních sportovních klubů České republiky, registrační číslo MSL/733/17. Funkci předsedy klubu

vykonávala paní Mgr. Jana Nováková. Všichni členové klubu jsou žáky nebo absolventy naší školy.

Činnost školního sportovního klubu byla realizována zejména v době bezprostředně po vyučování v prostorách školních posiloven, tělocvičny, na školním hřišti, v blízkém parku a na různých městských sportovištích.

Členové klubu zorganizovali v průběhu roku několik sportovních akcí pro žáky bohumínských škol i širokou veřejnost, např. Běh do schodů, mezitřídní soutěž ve volejbalu, soutěž v silovém čtyřboji, soutěž škol v aerobiku, školní turnaj ve stolním tenisu, turnaj v minivolejbalu, volejbalu, florbalu a ringu. Podíleli se rovněž na organizaci každoroční šachové simultánky se senátorem a starostou města Ing. Petrem Víchou.

K nejvýznamnějším sponzorům klubu patří Město Bohumín.

K dlouholetým tradicím školy, které sahají až do meziválečného období, patří aktivní účast žáků na četných dobročinných sbírkách, které jsou každoročně organizovány různými nadacemi a občanskými sdruženími.

V roce 2017 se žáci školy účastnili následujících akcí:

- SRDÍČKOVÝ DEN – Pořádáno občanským sdružením Život dětem
- ČESKÝ DEN PROTI RAKOVINĚ – Veřejná charitativní sbírka

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.

Další informace o plnění všech úkolů příspěvkové organizace jsou součástí poslední „Výroční zprávy o činnosti školy“. Tato zpráva byla zpracována za školní rok 2016/2017 dle Zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v platném znění.

C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

1. náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Detailní přehled nákladů, výnosů a vzniklý výsledek hospodaření za rok 2017 je obsažen v tabulce „Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti“, která poskytuje také srovnání s rokem 2016 včetně vývojových ukazatelů.

Souhrnný přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření za rok 2017

v Kč

	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Hlavní činnost	19 546 232,04	19 546 232,04	0,00
Doplňková činnost	37 406,20	84 974,20	47 568,00
Celkem	19 583 638,24	19 631 206,24	47 568,00

Z dosaženého výsledku hospodaření nám zřizovatel povolí převést při splnění stanovených kritérií až 30 tis. Kč do fondu odměn, zbývající část pak do rezervního fondu. Protože jsme nastavená kritéria zřizovatele splnili, využijeme tuto možnost a navrhujeme přiděl ze zlepšeného výsledku hospodaření do fondů organizace takto:

- fond odměn 30 000,00 Kč
- rezervní fond 17 568,00 Kč

2. čerpání účelových dotací ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informací o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání

Rozpis účelových dotací ze státního rozpočtu v roce 2017

Gymnázium Františka Živného v Bohumíně obdrželo v roce 2017 obvyklou dotaci na přímé výdaje na vzdělávání (UZ 33353), dále účelovou dotaci v rámci rozvojového programu "Zvýšení platů pedagogických a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství" (UZ 33052), účelovou dotaci v rámci rozvojového programu „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015/2016 – Excellence středních škol 2016“ (UZ 33038) a účelovou dotaci v rámci rozvojového programu „Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství" (UZ 33073).

Přehled jednotlivých dotací s účelovým určením a podrobný rozpis čerpání přímých nákladů na vzdělávání je uveden v následujících tabulkách:

v Kč

DRUH POSKYTNUTÉ DOTACE		Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Přímé výdaje na vzdělávání – UZ 33353		15 694 020,00	15 694 020,00	0,00
v tom:	Prostředky na platy	11 269 345,00	11 269 345,00	0,00
	OON	50 000,00	50 000,00	0,00
	Zákonné odvody	3 848 728,00	3 826 912,00	21 816,00
	FKSP	225 387,00	225 822,00	- 435,00
	Přímý ONIV vč. náhrad	300 560,00	321 941,00	- 21 381,00
Rozvojový program "Zvýšení platů pedagog. a nepedagog. zaměstnanců RŠ" – UZ 33052		311 019,00	311 019,00	0,00
v tom:	Prostředky na platy	228 690,00	228 690,00	0,00
	Zákonné odvody	77 755,00	77 755,00	0,00
	FKSP	4 574,00	4 574,00	0,00
Rozvojový program "Zvýšení platů nepedagog. zaměstnanců RŠ" – UZ 33073		72 216,00	64 493,00	7 723,00
v tom:	Prostředky na platy	53 100,00	47 454,00	5 646,00
	Zákonné odvody	18 054,00	16 090,00	1 964,00
	FKSP	1 062,00	949,00	113,00
Rozvojový program "Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015/2016 – Excellence středních škol 2016" – UZ 33038		22 531,00	22 531,00	0,00
v tom:	Prostředky na platy	16 567,00	16 567,00	0,00
	Zákonné odvody	5 633,00	5 633,00	0,00
	FKSP	331,00	331,00	0,00
DOTACE ZE SR CELKEM		16 099 786,00	16 092 063,00	7 723,00

DRUH POSKYTNUTÉ DOTACE		Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Projekty neinvestiční		406 713,60	115 261,00	291 452,60
v tom:	UZ 33063 OP VVV (Šablony pro SŠ) – projekt „Vzdělávání jako cesta k úspěchu v 21. století“*	406 713,60	115 261,00	291 452,60
DOTACE NA PROJEKTY CELKEM		406 713,60	115 261,00	291 452,60

* časová použitelnost do 31. 08. 2019 dle podmínek rozhodnutí

Přímé výdaje na vzdělávání

Dotace na přímé výdaje na vzdělávání (UZ 33353) tvořila jako každoročně nejvýznamnější dotaci ze státního rozpočtu. V roce 2017 nebyly odděleny mzdové prostředky zvláště pro pedagogické a zvláště pro nepedagogické zaměstnance. Podrobným čerpáním mzdových prostředků se budeme zabývat v bodě č. 3 zprávy.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady byly závaznými ukazateli, které byly dodrženy. Ostatní rozpočtované ukazatele u položek zákonné odvody, FKSP a přímý ONIV vč. náhrad byly stanoveny jako orientační, závazné byly jako celek a rovněž byly plně vyčerpány.

Nedočerpané zákonné odvody byly použity na dofinancování přímého ONIV a FKSP.

Na rok 2017 nám byl stanoven rozpočet ONIV ve výši 300,56 tis. Kč. Z této částky byly financovány odměny předsedům maturitních komisí dle občanského zákoníku, náhrady za pracovní neschopnost, věcná režie stravování zaměstnanců, zákonné pojištění, OOPP, cestovní náhrady zaměstnanců, učební pomůcky, učebnice a knihy. V roce 2017 byly součástí ONIV také prostředky na **podpůrná opatření**.

Čerpání přímých výdajů na vzdělávání UZ 33353	Rok 2014 v Kč	Rok 2015 v Kč	Rok 2016 v Kč	Rok 2017 v Kč
Prostředky na platy	9 480 000,00	9 681 000,00	10 306 000,00	11 269 345,00
Ostatní osobní náklady	70 000,00	80 000,00	65 000,00	50 000,00
Celkem	9 550 000,00	9 761 000,00	10 371 000,00	11 319 345,00
Zákonné odvody – sociální a zdravotní pojištění	3 225 456,00	3 294 565,00	3 500 877,00	3 826 912,00
Příděl do FKSP	95 035,00	96 999,00	154 809,00	225 822,00
Celkem	3 320 491,00	3 391 564,00	3 655 686,00	4 052 734,00
ONIV – náhrady	23 557,00	18 864,00	14 582,00	21 714,00
Věcná režie – stravování zaměstnanců	23 030,00	22 970,00	26 950,00	26 901,00
Zákonné pojištění – Kooperativa	40 260,00	40 828,00	44 409,00	46 412,00
Osobní ochranné pracovní prostředky	9 037,40	3 037,60	9 599,00	395,00
Služby - DVPP	1 500,00	2 870,00	4 050,00	6 200,00
Služby – ostatní školení	0,00	0,00	2 600,00	1 602,00
Cestovní náhrady – DVPP	1 645,00	6 153,00	892,00	1 394,00
Cestovní náhrady – LVVZ, sportovní kurz	43 171,50	26 369,00	37 042,80	48 051,00
Cestovní náhrady - ostatní	6 249,70	2 373,00	24 562,20	983,82
DDHM – učební pomůcky	110 173,40	127 323,40	99 677,00	118 462,18
Učebnice pro žáky plnící povinnou školní docházku	20 970,00	10 584,00	5 077,00	25 696,00
Knihy do ŽK, UK, e- kniha	43 845,00	2 414,00	1 073,00	260,00
Odměny dle Občanského zákoníku	13 020,00	14 000,00	9 750,00	9 490,00
Preventivní lékařské prohlídky zaměstnanců	8 050,00	2 650,00	4 050,00	0,00
Podpůrná opatření	0,00	0,00	0,00	14 380,00
Celkem po navýšení o úsporu ze zák. odvodů	344 509,00	280 436,00	284 314,00	321 941,00
Přímé náklady celkem	13 215 000,00	13 433 000,00	14 311 000,00	15 694 020,00

Rozvojový program "Zvýšení platů pedagogických a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství"

Přidělené finanční prostředky (UZ 33052) byly použity na platy všech zaměstnanců organizace. Finanční prostředky z tohoto rozvojového programu umožnily zohlednit dopad novely nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, tj. zvýšení platových tarifů od 01. 11. 2017. Přidělená účelová dotace byla závazným ukazatelem a byla plně vyčerpána v souladu s podmínkami rozvojového programu.

Rozvojový program "Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství"

Přidělené finanční prostředky (UZ 33073) byly použity na platy nepedagogických zaměstnanců organizace. Finanční prostředky z tohoto rozvojového programu umožnily zohlednit dopad novely nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, tj. zvýšení platových tarifů od 01. 07. 2017.

U této dotace vracíme alikvótní část přidělené dotace za prázdninové měsíce, ve kterých si nepedagogičtí pracovníci čerpali řádnou dovolenou, a část přidělené dotace za měsíce září - prosinec. Jedná se o rozdíl mezi přidělenou dotací a skutečnou potřebou za dané čtyři měsíce.

Přidělená účelová dotace byla závazným ukazatelem a byla čerpána v souladu s podmínkami rozvojového programu.

Rozvojový program "Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015/2016 – Excellence středních škol 2016"

Přidělené finanční prostředky (UZ 33038) jsme plně vyčerpali v souladu s jejich určením, tj. na platy pedagogických zaměstnanců. Tyto částky byly vyplaceny formou odměn těm vyučujícím, kteří se věnovali talentovaným žákům školy, které připravovali na různé soutěže. Žáci v soutěžích obsadili přední místa a dosáhli vynikajících výsledků. Vyučující se žákům věnovali velmi zodpovědně, často v rámci mimoškolních vzdělávacích aktivit, a tak přispěli ke zvýšení kvality vzdělávání ve škole.

Účelové prostředky v rámci OP VVV

Jedná se o projekt v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – výzva "Šablony pro SŠ a VOŠ I" s názvem *Vzdělávání jako cesta k úspěchu v 21. století (číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_035/0005834)*. Rozpočet projektu celkem činí 677 856,00 Kč.

Projekt je dvouletý a byl zahájen 1. září 2017, ukončen bude 31. srpna 2019. Prostředky výše uvedeného projektu jsou neinvestiční.

Klíčové aktivity projektu:

- Název aktivity: Doučování žáků SŠ ohrožených školním neúspěchem
- Počet aktivit: 32

- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 16 hodin – Inkluze
- Počet aktivit: 25

- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – Čtenářská gramotnost

- Počet aktivit: 5
- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – Cizí jazyky
- Počet aktivit: 10
- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – Mentoring
- Počet aktivit: 5
- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – Matematická gramotnost
- Počet aktivit: 5
- • Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – Výchova k podnikavosti
- Počet aktivit: 5
- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – Polytechnické vzdělávání
- Počet aktivit: 10
- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – ICT
- Počet aktivit: 5
- Název aktivity: Vzdělávání pedagogických pracovníků SŠ DVPP v rozsahu 8 hodin – Osobnostně sociální rozvoj
- Počet aktivit: 25

Rozpis dotací z rozpočtu zřizovatele v roce 2017

v Kč				
DRUH POSKYTNUTÉ DOTACE		Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Dotace na provoz celkem – odbor školství, mládeže a sportu		2 505 000,00	2 505 000,00	0,00
v tom:	UZ 00000 Provozní náklady	2 505 000,00	2 505 000,00	0,00
Účelové dotace celkem – odbor školství, mládeže a sportu		325 000,00	320 190,30	4 809,70
v tom:	UZ 00205 – prostředky na krytí odpisů DHM a DNH	248 000,00	248 000,00	0,00
	UZ 00144 – podpora rozvoje kompetencí psaní všemi deseti*	7 000,00	2 190,30	4 809,70
	UZ 00142 – EVVO 2017/2018, projekt OD MAKRA K MIKRU**	70 000,00	70 000,00	0,00
DOTACE OD ZŘIZOVATELE CELKEM		2 830 000,00	2 825 190,30	4 809,70

* časová použitelnost do 31. 08. 2018

**časová použitelnost do 31. 07. 2018

Z rozpočtu odboru školství, mládeže a sportu jsme jako každoročně obdrželi dotaci na vlastní provoz organizace (UZ 00000) a účelové prostředky na krytí odpisů DHM a DNM (UZ 00205).

V roce 2017 nám byla opětovně stanovena částka na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním správy majetku prostřednictvím softwaru FaMa+ ve výši 34 tis. Kč, která byla opět součástí provozní dotace. Poskytnuté prostředky byly vyplaceny formou odměn včetně souvisejících odvodů zaměstnancům zajišťujícím správu tohoto softwaru na škole.

Mimořádně jsme obdrželi dvě účelové dotace. Jednalo se o dotaci na podporu rozvoje kompetencí psaní všemi deseti (UZ 00144), jejíž časová použitelnost je stanovena do 31. srpna 2018. V roce 2017 bylo vyčerpáno 2 190,30 Kč na úhradu licence „ZAV – programová individuální výuka psaní na PC a následných rutin pro klávesnicově gramotné – školní rok 2017/2018“.

Druhá dotace nám byla schválena na základě námi předloženého projektu „OD MAKRA K MIKRU“, a to na podporu environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty pro školní rok 2017/2018 (UZ 00142). Časová použitelnost dotace je stanovena do 31. července 2018. V roce 2017 byla dotace plně vyčerpána na nákup školních mikroskopů. Projekt pokračuje dalšími aktivitami rovněž v roce 2018, kdy bude dotace také vyúčtována.

Účelové prostředky od Města Bohumín na rok 2017 jsou uvedeny v následující tabulce

	v Kč	
	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace od obce celkem	235 000,00	221 831,00
v tom:		
UZ 00002 Sportovní aktivity v areálu spol. Bospor s. r. o.	110 000,00	98 331,00
UZ 00002 Sportovní aktivity v nové sportovní hale		
UZ 00002 Modernizace výuky	60 000,00	60 000,00
UZ 00002 Škola v přírodě pro žáky primy	45 000,00	43 500,00
UZ 00002 Ekologická konference a workshop 2017	5 000,00	5 000,00
UZ 00002 Celostátní dějepisná soutěž v Chebu – krajské kolo	5 000,00	5 000,00
UZ 00002 Celostátní dějepisná soutěž v Chebu – účast	5 000,00	5 000,00
UZ 00002 Plavecké závody v rámci příhraniční spolupráce	5 000,00	5 000,00

Od Města Bohumín jsme obdrželi 8 účelových dotací v celkové výši 235 tis. Kč, a to na sportovní aktivity žáků školy v rámci výuky v areálu společnosti Bospor s. r. o. (podmínkou čerpání byla spoluúčast školy ve výši 20 %); na sportovní aktivity žáků školy v nové sportovní hale; na modernizaci výuky (nákup knih, učebnic, učebních pomůcek apod.) ve výši 60 tis. Kč; na realizaci akcí ekologická konference a workshop 2017, celostátní dějepisná soutěž gymnázií v Chebu (dotace na krajské kolo a dotace na případný postup do celostátního kola) a plavecké závody v rámci příhraniční spolupráce v celkové výši 20 tis. Kč. Poslední dotace byla poskytnuta na školu v přírodě pro žáky primy (ubytování a stravování) ve výši 45 tis. Kč.

Pět dotací jsme vyčerpali v souladu s jejich účelem určením v plné výši. Dotace na školu v přírodě nebyla plně vyčerpána. Do rozpočtu města byly vráceny prostředky ve výši 1,5 tis. Kč (jeden žák primy se školy v přírodě nezúčastnil ze zdravotních důvodů). Rovněž nebyly plně vyčerpány dotace na sportovní aktivity. Do rozpočtu města byly vráceny prostředky ve výši 11,67 tis. Kč.

2.1 výnosy v hlavní činnosti

Závazné ukazatele organizace na rok 2017 jsou uvedeny v následujících tabulkách

v Kč

Příspěvek na provoz celkem		19 336 499,60
v tom:	Příspěvky a dotace ze státního rozpočtu – MŠMT	16 099 786,00
	Projekty neinvestiční – OP VVV	406 713,60
	Příspěvky a dotace od zřizovatele	2 830 000,00
Příspěvky a dotace od obce		235 000,00
Odvod do rozpočtu kraje – odvod z investičního fondu		0,00

Rozpis příspěvků a dotací ze státního rozpočtu – MŠMT

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace ze státního rozpočtu celkem	16 099 786,00	16 092 063,00
v tom:		
UZ 33353 Přímé náklady na vzdělávání	15 694 020,00	15 694 020,00
UZ 33052 Zvýšení platů pedagog. a nepedagog. zaměstnanců RŠ	311 019,00	311 019,00
UZ 33073 Zvýšení platů nepedagog. zaměstnanců RŠ	72 216,00	64 493,00
UZ 33038 Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015/2016 – Excellence středních škol 2016	22 531,00	22 531,00

Rozpis příspěvků a dotací od zřizovatele

v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem	2 830 000,00	2 825 190,30
v tom:		
UZ 00000 Provozní náklady	2 505 000,00	2 505 000,00
UZ 00205 Účelové prostředky na krytí odpisů majetku	248 000,00	248 000,00
UZ 00142 – EVVO 2017/2018, projekt OD MAKRA K MIKRU	70 000,00	70 000,00
UZ 00144 – podpora rozvoje kompetencí psaní všemi deseti	7 000,00	2 190,30

Rozpis příspěvků a dotací na neinvestiční projekty

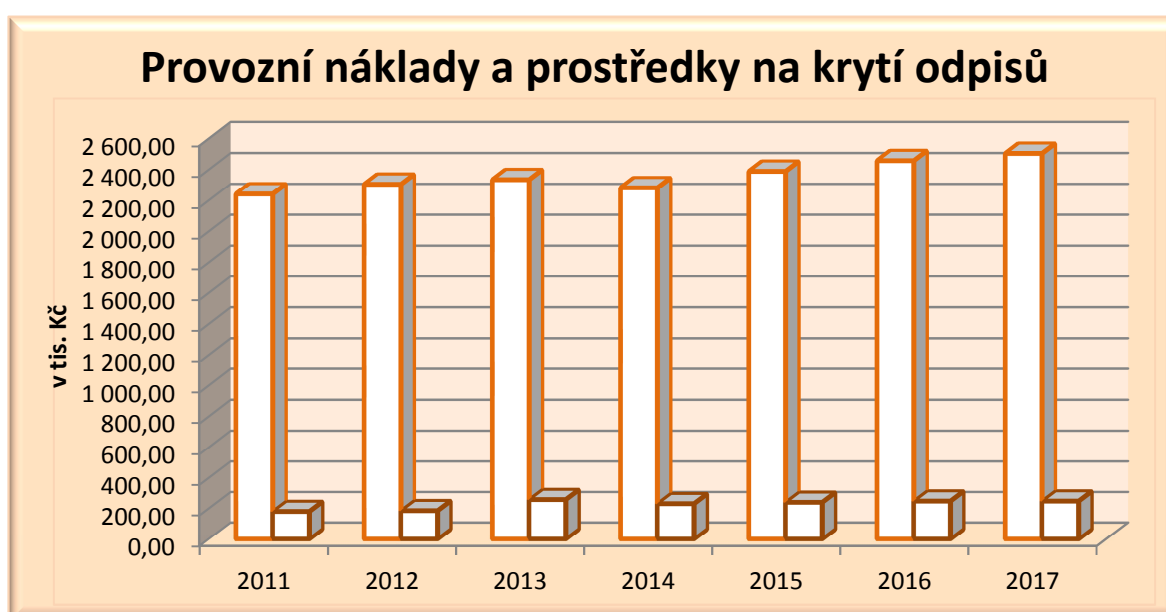
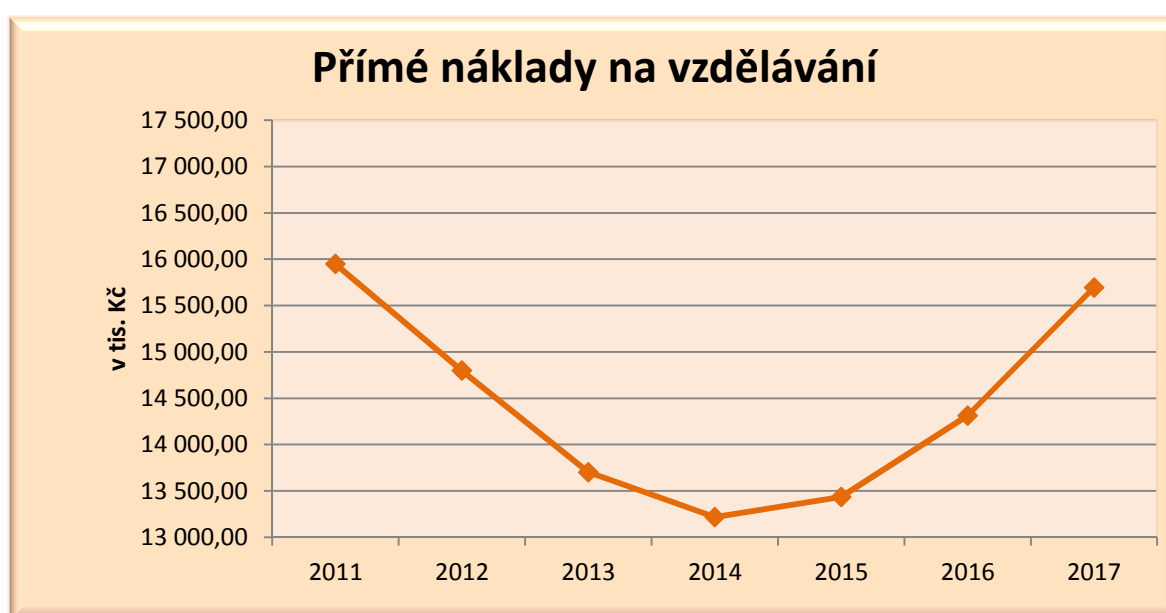
v Kč

	Poskytnuto	Čerpáno
Projekty neinvestiční celkem	406 713,60	115 261,00
v tom:		
UZ 33063 OP VVV (Šablony pro SŠ) – projekt „Vzdělávání jako cesta k úspěchu v 21. století“	406 713,60	115 261,00

Následující tabulka a grafy zachycují vývoj přímých nákladů na vzdělávání (UZ 33353), provozních nákladů (bez účelových prostředků na danou akci) a prostředků na krytí odpisů (UZ 00205) v letech 2011–2017

v tis. Kč

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Přímé náklady na vzdělávání	15 948,00	14 797,00	13 700,00	13 215,00	13 433,00	14 311,00	15 694,02
Provozní náklady	2 242,00	2 305,00	2 335,00	2 282,00	2 389,00	2 458,00	2 505,00
Prostředky na krytí odpisů	180,00	185,00	258,00	231,00	240,00	248,00	248,00



Celkové výnosy organizace v roce 2017 dle jednotlivých účelových znaků (použitých zdrojů)

hlavní činnost

		v Kč
UZ 00001	Dotace od zřizovatele – Provozní náklady	2 505 000,00
UZ 00002	Dotace od obce	221 831,00
UZ 00005	Příjmy z vlastní činnosti	284 771,74
UZ 00005	Časové rozpuštění investičního transferu	7 115,00
UZ 00142	Dotace od zřizovatele – EVVO	70 000,00
UZ 00144	Dotace od zřizovatele – Psaní všemi deseti	2 190,30
UZ 00205	Dotace od zřizovatele – Krytí odpisů majetku	248 000,00
UZ 33038	Dotace ze SR – Excellence středních škol 2016	22 531,00
UZ 33052	Dotace ze SR – Zvýšení platů zaměstnanců RŠ	311 019,00
UZ 33063	Dotace ze SR – OP VVV	115 261,00
UZ 33073	Dotace ze SR – Zvýšení platů pracovníků RŠ	64 493,00
UZ 33353	Dotace ze SR – Přímé výdaje na vzdělávání	15 694 020,00
Celkem		19 546 232,04

doplňková činnost

		v Kč
UZ 00000	Výnosy z doplňkové činnosti	84 974,20
Celkem		84 974,20

V roce 2017 jsme neměli zřizovatelem nařízený odvod z odpisů do rozpočtu kraje.

Usnesením Rady Moravskoslezského kraje č. 16/1400 ze dne 27. června 2017 byl naší organizaci schválen závazný ukazatel – vyrovnané, případně mírně přebytkové hospodaření za rok 2017. Uvedený ukazatel organizace splnila.

Rozpočtová pravidla byla dodržena, nebyly provedeny nepovolené přesuny mezi rozpočtovými tituly a rozpočtové prostředky roku 2017 byly použity pouze na dané účely.

Vlastní příjmy

Součástí vlastních příjmů organizace nejsou příjmy z pronájmu. Výjimku tvoří výpůjčky. Protože příjmy z pronájmu patří do doplňkové činnosti, budeme se jimi zabývat samostatně.

Převážnou část vlastních příjmů v hlavní činnosti tvoří čerpání fondů. Čerpání fondů je popsáno v samostatném bodě č. 7 – Peněžní fondy.

Příjmy z čerpání fondů ve výši 194,24 tis. Kč účtovaných do výnosů jsou příjmy, jejichž výše je přímo úměrná nákladům. Na výsledek hospodaření nemají tyto příjmy žádný vliv.

Každoročně se čerpání fondů rezerv a čerpání fondu investic na opravy a údržbu majetku mění. Tyto fondy jsou zapojovány ke krytí nákladů plánovitě, ale také i dle náhle vzniklých aktuálních potřeb. V roce 2017 nebyl do čerpání zapojen fond odměn.

Pokud od celkových příjmů z vlastní činnosti odečteme čerpání fondů, je výše ostatních příjmů téměř zanedbatelná. Přesto se pokusíme o jejich analýzu.

**Tabulka – vlastní příjmy v letech 2006–2017
(mimo rezervní fond, fond investic a fond odměn)**

v Kč

	Výnosy z činnosti - prodeje služeb		Další výnosy z činnosti			Rozpuštění IT	Fin. výnosy	Ostatní výnosy
	Reklama	Ostatní	Pronájmy čistý nájem / služby	Výpůjčky služby	Ostatní vč. darů	Investiční transfer	Úroky bank. účtů	Tržby z prodeje
2006	6 500	11 335	52 785 37 253	13 140	12 842	0	12 991	1 234
2007	10 000	25 531	68 979 45 270	12 300	3 406	0	14 808	4 324
2008	20 000	24 545	57 330 45 595	8 700	5 381	0	16 562	16 482
2009	0	15 351	40 912 40 894	3 720	2 827	0	12 619	0
2010	0	33 713	0	5 500	13 308	0	13 306	0
2011	0	24 011	0	6 340	4 264	0	2 688	0
2012	0	13 505	0	5 640	2 878	0	2 313	0
2013	0	20 458	0	5 560	32 370	0	4 994	1 600
2014	4 000	16 474	0	3 660	5 567	0	3 360	3 000
2015	0	18 005	0	14 389	139 031	0	1 680	0
2016	0	19 040	0	35 616	3 625	5 928	1 207	0
2017	0	13 815	0	36 502	39 276	7 115	941	0

Celková výše vlastních příjmů organizace v roce 2017 (bez fondů) činila 97 648,74 Kč, z toho 7,12 tis. Kč tvořilo rozpuštění investičního transferu ve věcné a časové souvislosti.

Jedním ze zdrojů příjmů v hlavní činnosti byly výnosy z prodeje služeb (účet 602) ve výši 13,82 tis. Kč (jedná se o výnosy z prodeje karet na kopírku), které poklesly oproti roku 2016 o 5,22 tis. Kč.

Výši těchto vlastních příjmů organizace je velmi těžké ovlivnit, jedná se zpravidla o nepravdivé a nahodilé příjmy. V dalších letech nepředpokládáme jejich větší nárůst.

Příjmy z výpůjček (účet 602) ve výši 36,50 tis. Kč vzrostly oproti roku 2016 jen nepatrně, a to o 0,88 tis. Kč. Vývoj těchto příjmů v dalších letech nelze předvídat, vše závisí na další vzájemné spolupráci s jazykovou školou a s Pedagogicko-psychologickou poradnou Karviná. Přesto předpokládáme v roce 2018 tyto příjmy na cca stejné úrovni jako v hodnoceném roce.

Mezi další příjmy organizace patří příjmy z úroků z účtů ve výši 0,94 tis. Kč, kde došlo k poklesu oproti roku 2016.

Tyto příjmy organizace neovlivní a z hlediska celkového objemu vlastních příjmů je výše těchto příjmů zanedbatelná.

Zbylé příjmy ve výši 39,28 tis. Kč, jsou běžné doplňkové příjmy, které souvisí bezprostředně s provozem školy (korunové vyrovnání, opisy vysvědčení, náhrada škod od pojišťoven apod.). Z toho náhrady škod v roce 2017 činí 36,08 tis. Kč.

Příjmy z vlastní činnosti, které by mohly kladně ovlivnit výsledek hospodaření, budou zřejmě v dalších letech na obdobné úrovni.

Příjmy z doplňkové činnosti se budeme podrobně zabývat v bodě č. 6 – Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.

Příjmy naší organizace, které jsou dle § 18 odst. 3 zákona č. 586/1992 Sb., v platném znění, předmětem daně, nedosáhly v roce 2017 výše 300 000,00 Kč. Daňová povinnost je ve výši 0,00 Kč. Jedná se pouze o příjmy z doplňkové činnosti. Zisk z doplňkové činnosti byl ke zdanění navýšen o účetní odpisy.

K 31. 12. 2017 máme do hospodaření organizace plně zapojenou (využitou) úsporu daně z příjmů dle § 20 odst. 7 ZDP z předcházejících let. Úspora daně z příjmů za rok 2017 činí 9 120,00 Kč.

2.2 náklady v hlavní činnosti

Celkové náklady organizace v roce 2017 dle jednotlivých účelových znaků (použitých zdrojů)

hlavní činnost

		v Kč
UZ 00001	Náklady z dotace zřizovatele na provoz	2 505 000,00
UZ 00002	Náklady z dotace obce	221 831,00
UZ 00005	Náklady hrazené z vlastních zdrojů	284 771,74
UZ 00005	Náklady hrazené z vlastních zdrojů – odpisy majetku pořízeného z IT	7 115,00
UZ 00142	Náklady z účelové dotace zřizovatele – EVVO	70 000,00
UZ 00144	Náklady z účelové dotace zřizovatele – Psaní všemi deseti	2 190,30
UZ 00205	Náklady z účelové dotace zřizovatele – Krytí odpisů majetku	248 000,00
UZ 33038	Náklady z dotace ze SR – Excellence středních škol 2016	22 531,00
UZ 33052	Náklady z dotace ze SR – Zvýšení platů pracovníků RŠ	311 019,00
UZ 33063	Náklady z dotace ze SR – OP VVV	115 261,00
UZ 33073	Náklady z dotace ze SR – Zvýšení platů pracovníků RŠ	64 493,00
UZ 33353	Náklady z dotace ze SR – Přímé výdaje na vzdělávání	15 694 020,00
Celkem		19 546 232,04

doplňková činnost

		v Kč
UZ 00000	Náklady hrazené z doplňkové činnosti	37 406,20
Celkem		37 406,20



Den otevřených dveří – prosinec 2017



LVVZ - sekunda



Gymnazistou na jeden den



KK v plavání

Rok 2016	účelové příjmy (projekt)	příjmy (33353, 33038, 33052, 33065)	provozní (00000)	účelové prostředky (00205, 00206)	účelové prostředky (00131, 00135)	vlastní zdroje vč. obce (0002, 00005)	doplňková činnost (00000)	Celkem
501 - spotřeba materiálu	0,00	36 766,00	128 629,28	0,00	4 240,00	93 884,06	4 400,10	267 919,44
502 - spotřeba energie	0,00	0,00	713 559,15	0,00	0,00	22 116,15	19 058,70	754 734,00
511 - opravy a udržování	0,00	0,00	452 753,47	1 460 045,74	0,00	64 371,63	0,00	1 977 170,84
512 - cestovné	0,00	62 497,00	19 269,80	0,00	0,00	947,00	0,00	82 713,80
518 - ostatní služby	0,00	0,00	953 097,33	0,00	5 760,00	276 842,49	480,00	1 236 179,82
521 - mzdové náklady	0,00	10 687 222,00	25 100,00	0,00	16 000,00	0,00	10 560,00	10 738 882,00
524 - zákonné soc. pojištění	0,00	3 603 435,00	8 534,00	0,00	5 440,00	0,00	0,00	3 617 409,00
525 - jiné sociální pojištění	0,00	44 409,00	213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 622,00
527 - zákonné soc. náklady	0,00	206 582,00	19 570,00	0,00	160,00	0,00	0,00	226 312,00
528 - jiné soc. náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538 - jiné daně a poplatky	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
547 - manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549 - ostatní náklady z čin.	0,00	9 750,00	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 125,00
551 - odpisy DM	0,00	0,00	728,80	248 000,00	0,00	5 928,40	1 451,00	256 108,20
558 - náklady z DHM	0,00	69 061,00	135 640,90	0,00	0,00	99 133,00	0,00	303 834,90
591 - daň z příjmů	0,00	0,00	229,27	0,00	0,00	0,00	0,00	229,27
	0,00	14 719 722,00	2 458 000,00	1 708 045,74	31 600,00	563 222,73	35 949,80	19 516 540,27

Rok 2017	účelové příjmy (projekt)	příjmy (33353, 33038, 33052, 33073)	provozní (00000)	účelové prostředky (00205)	účelové prostředky (00142, 00144)	vlastní zdroje vč. obce (0002, 00005)	doplňková činnost (00000)	Celkem
501 - spotřeba materiálu	12 769,00	66 911,52	160 984,97	0,00	0,00	135 063,60	4 361,00	380 090,09
502 - spotřeba energie	0,00	0,00	613 859,90	0,00	0,00	21 810,90	17 859,20	653 530,00
511 - opravy a udržování	0,00	0,00	428 258,14	0,00	0,00	35 903,74	0,00	464 161,88
512 - cestovné	1 416,00	50 428,82	46 013,18	0,00	0,00	716,00	0,00	98 574,00
518 - ostatní služby	0,00	0,00	873 479,23	0,00	2 190,30	231 501,50	600,00	1 107 771,03
521 - mzdové náklady	48 300,00	11 633 770,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200,00	11 720 270,00
524 - zákonné soc. pojištění	0,00	3 926 390,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 934 890,00
525 - jiné sociální pojištění	0,00	46 412,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 517,00
527 - zákonné soc. náklady	43 570,00	266 774,00	9 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 984,00
528 - jiné soc. náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538 - jiné daně a poplatky	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
547 - manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549 - ostatní náklady z čin.	0,00	9 490,00	440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 930,00
551 - odpisy DM	0,00	0,00	1 197,00	248 000,00	0,00	7 115,00	1 386,00	257 698,00
558 - náklady z DHM	9 206,00	91 886,66	337 043,85	0,00	70 000,00	81 607,00	0,00	589 743,51
591 - daň z příjmů	0,00	0,00	178,73	0,00	0,00	0,00	0,00	178,73
	115 261,00	16 092 063,00	2 505 000,00	248 000,00	72 190,30	513 717,74	37 406,20	19 583 638,24

Z výše uvedených tabulek je patrné, jakým dílem se podílí na čerpání finančních prostředků zřizovatel, státní rozpočet, rozpočet Města Bohumín, projektová činnost z prostředků ESF a vlastní zdroje včetně doplňkové činnosti.

Další tabulka se pokusí ukázat, jaká část celkových nákladů připadá na financování běžných provozních nákladů hlavní činnosti. Celková výše nákladů je rozdělena na náklady, které budeme komentovat v dalších bodech zprávy (mzdové náklady, opravy a udržování majetku) nebo zůstanou bez komentáře (odpisy, zákonné odvody), a ostatní provozní náklady, kterými se budeme zabývat v této části zprávy.

		v Kč	
		Čerpání	
Celková výše nákladů z hlavní činnosti		19 546 232,04	
v tom:	Mzdové náklady	11 707 070,00	
	Zákonné sociální pojištění a sociální náklady	4 254 874,00	
	Opravy a udržování	464 161,88	
	Odpisy majetku	256 312,00	
	Ostatní provozní náklady z hlavní činnosti		2 863 814,16
	z toho:	Spotřeba materiálu	375 729,09
		Spotřeba energie	635 670,80
		Cestovné	98 574,00
		Ostatní služby	1 107 171,03
Ostatní náklady		56 925,73	
DDHM vč. učebních pomůcek		589 743,51	

Náklady na spotřebu materiálu

Náklady jako celek v porovnání s rokem 2016 vzrostly o cca 112,2 tis. Kč (viz tabulka „Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti“. Tyto náklady lze rozdělit do dvou skupin:

První skupina se týká materiálu pro běžné zajištění provozu (např. čisticí a hygienické prostředky, kancelářský materiál vč. tonerů, materiál pro údržbu a opravy, DDHM do 3 tis. Kč.). Náklady v roce 2017 činily cca 198,8 tis. Kč a vzrostly oproti roku 2016 o cca 46,2 tis. Kč (větší pokles u papíru do kopírek o cca 8,8 tis. Kč a materiálu pro propagaci o cca 25,7 tis. Kč, který v roce 2016 souvisel s oslavami 95. výročí založení gymnázia; mírný nárůst u čisticích prostředků o cca 4,5 tis. Kč a větší u materiálu pro opravu a údržbu o cca 18,7 tis. Kč a u DDHM do 3. tis. Kč, a to o cca 69,8 tis. Kč; ostatní komodity bez významnějších změn).

Druhou skupinu tvoří náklady na výuku a vzdělávání (např. nákup bezplatně poskytovaných učebnic, učebních pomůcek do 3 tis. Kč, nákup knih do žákovské a učitelské knihovny, nákup časopisů a materiálu pro výuku). Náklady v roce 2017 činily celkem cca 177 tis. Kč a vzrostly oproti roku 2016 o cca 66 tis. Kč. Největší nárůst je patrný u nákladů na učební pomůcky evidované (cca 64,4 tis. Kč), mírný nárůst u učebnic poskytovaných bezplatně. Ostatní náklady nedoznaly podstatnějších změn a jsou na úrovni roku 2016.

Náklady na spotřebu energií

Náklady na energie tvoří jako každoročně významnou část celkových nákladů, které si zaslouží podrobnější rozbor (*zde za celou činnost, tj. hlavní + doplňková činnost*).

Tabulka – spotřeba energií v letech 2005–2017

v Kč

	Voda			Elektrická energie			Plyn		
	Spotřeba celkem vč. DČ		z toho: HČ	Spotřeba celkem vč. DČ		z toho: HČ	Spotřeba celkem vč. DČ		z toho: HČ
	m ³	Kč		kWh	Kč		m ³	Kč	
2005	911	56 579	56 095	70 416	260 264	257 846	61 774	510 194	510 073
2006	1 199	74 213	73 529	69 629	308 053	306 349	52 726	581 725	581 637
2007	968	69 252	68 451	67 860	304 525	304 165	43 934	438 209	438 128
2008	880	77 202	76 608	65 914	314 907	314 607	42 811	547 529	547 487
2009	1 005	86 087	85 760	62 680	291 374	291 236	45 813	622 634	622 610
2010	887	83 742	69 775	66 080	269 784	253 409	50 141	635 260	630 453
2011	880	88 259	73 133	63 880	274 863	260 885	42 675	631 856	626 429
2012	790	90 242	76 649	57 280	262 238	248 434	46 717	551 036	545 659
2013	648	85 691	72 818	55 542	262 076	248 535	46 710	578 912	572 948
2014	655	92 498	82 063	50 799	217 340	207 062	38 530	468 991	462 990
2015	665	51 692	41 601	50 094	212 622	203 054	42 562	499 300	494 458
		47 660*	47 660*						
2016	615	48 023	41 434	50 951	211 055	202 981	46 242	495 656	491 261
		48 332*	48 332*						
2017	566	44 435	38 340	49 959	196 959	189 433	47 149	412 136	407 898
		48 512*	48 512*						

* částka za srážkovou vodu, která je od roku 2015 účtována na účet 518 (do roku 2014 na účet 502)

Celkové náklady na energie (účet 502) jsou oproti roku 2016 nižší (cca o 101,20 tis. Kč). Spotřeba energií v měrných jednotkách se snížila u vodného a stočného a u elektrické energie, naopak mírně vzrostla u plynu. Přestože došlo k nárůstu spotřeby energie v měrných jednotkách u plynu, jsou náklady na plyn o 83,52 tis. Kč nižší než v předcházejícím roce. Velký vliv na tuto skutečnost má každoroční centralizovaný nákup plynu (také elektřiny) pro příspěvkové organizace Moravskoslezského kraje na komoditní burze.

Spotřeba v měrných jednotkách u položky voda je každý rok uvedena pouze za vodné a stočné (bez srážkové vody).

Kromě vodného a stočného, kde je stanovena cena za 1 m³, je cena ostatních energií (plyn, elektrická energie) tzv. složená.

Vodné a stočné

Ve sledovaném roce jsme spotřebovali v měrných jednotkách o 49 m³ vody méně než v roce předcházejícím. Spotřeba vody se dostala na úroveň, na které by se měla pohybovat také v dalších letech (počet žáků školy se ustálil na počtu cca 325-330). Spíše lze předpokládat stagnaci nebo mírný nárůst.

Přestože spotřeba výrazněji poklesla, celkové náklady jsou jen nepatrně nižší (o cca 3,59 tis. Kč). Příčinou je každoroční navyšování ceny této komodity – v roce 2017 činilo

navýšení 1,09 % vč. DPH. Očekáváme, že tento trend bude nejspíš pokračovat i v dalších letech.

Elektrická energie

Spotřeba elektrické energie v měrných jednotkách oproti roku 2016 poklesla o 992 kWh. Spotřebu komodity ve velké míře ovlivňuje využívání a rozšiřování prostředků výpočetní techniky nejen v odborných učebnách, ale i v ostatních třídách. Nemalý vliv na spotřebu elektrické energie mají také klimatické podmínky, i když vyvíjíme maximální úsporná opatření při osvětlení prostor.

Celkové náklady na tuto komoditu jsou nižší než v roce 2016 (pokles o cca 14,10 tis. Kč), což má souvislost s centralizovanými nákupy této komodity a nižší spotřebou. Spotřeba elektrické energie by se v dalších letech měla pohybovat na úrovni let 2014–2017.

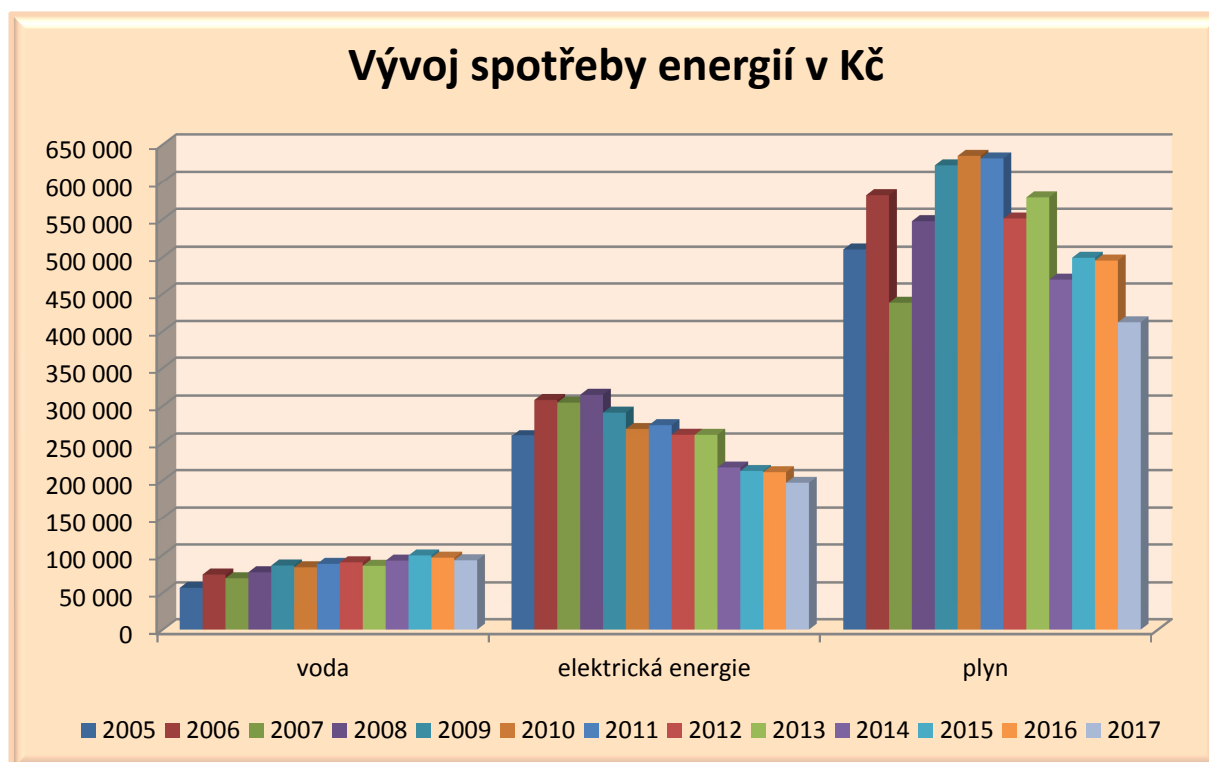
Plyn

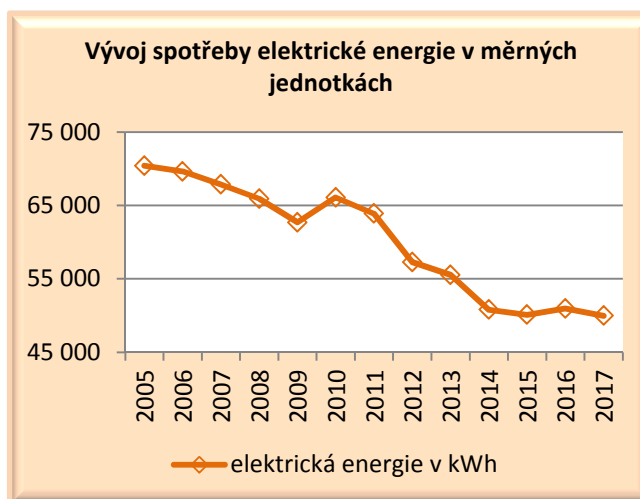
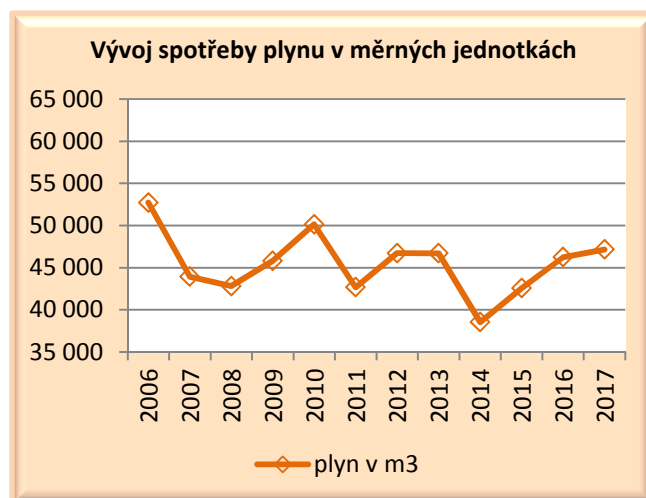
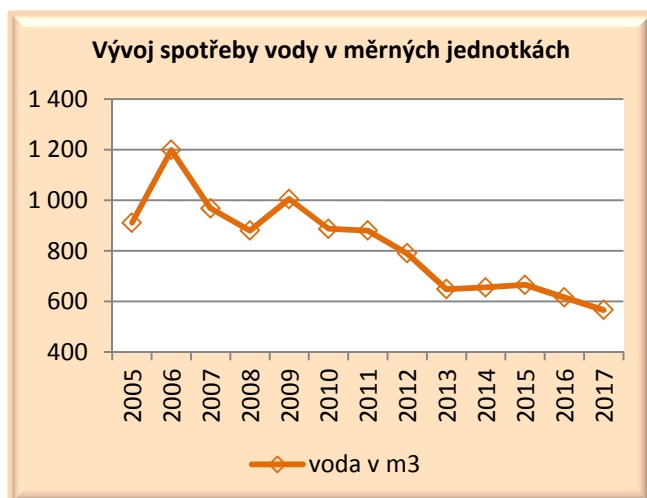
Celkové náklady na spotřebu plynu v roce 2017 jsou výrazně nižší než roku předcházejícího (pokles o cca 83,52 tis. Kč – velký vliv na tuto skutečnost má každoroční centralizovaný nákup plynu), spotřeba v měrných jednotkách přesto vzrostla o 907 m³.

Na spotřebu plynu v jednotlivých letech mají ve velké míře vliv klimatické podmínky převážně na přelomu roku. Srovnávaný rok 2017 byl teplotně příznivý (srovnatelný s rokem 2016), tomu odpovídala také potřeba.

Předpokládáme, že spotřeba plynu v dalších letech se bude pohybovat na úrovni let 2011–2017.

Grafy vývoje spotřeby energií v letech 2005–2017 v Kč a v měrných jednotkách





Náklady na cestovné

Celkové náklady na cestovné v roce 2017 činily cca 98,6 tis. Kč, z toho cestovné na zahraniční pracovní cesty cca 30 tis. Kč (tyto náklady jsou rozepsány v bodě č. 3 zprávy). Meziroční nárůst nákladů na cestovné činí cca 15,9 tis. Kč. Tento nárůst je zaznamenán hlavně u zahraničních pracovních cest, a to o cca 12,2 tis. Kč (vyšší náklady u sportovního kurzu ve Vysokých Tatrách, nově náklady na poznávací zájezd do Anglie).

Náklady na ostatní služby

Náklady na ostatní služby poklesly oproti roku 2016 cca o 128,5 tis. Kč z 1 235,7 tis. Kč na 1 107,2 tis. Kč. Důvodem tohoto snížení jsou převážně mimořádné náklady vynaložené v roce 2016 v souvislosti s oslavami 95. výročí založení bohumínského gymnázia (propagace, tiskové služby, ostatní služby – catering, koncert PSMU apod.), a rovněž náklady na likvidaci odpadu v roce 2016 (havárie odpadního potrubí).

Dílčí služby se navýšily jen mírně (náklady na služby telekomunikací, náklady na revize, náklady na školní služby), náklady na stravování žáků vzrostly razantněji, a to o cca 19,8 tis. Kč. Jiné dílčí služby se naopak snížily (náklady na služby pošt, softwarové služby, nájmy). Většina nákladů na služby však zůstala v podstatě na stejné úrovni jako v roce 2016 (náklady na zpracování mezd, srážkovou vodu, úklidové služby, služby ostrahy, služby v oblasti BOZP a PO, bankovní poplatky apod.).

V roce 2017 škola nehradila žádné náklady na pojištění majetku, které v plné míře hradí za organizaci zřizovatel na základě centrální pojistné smlouvy.

Náklady na drobný hmotný a nehmotný majetek včetně učebních pomůcek

V roce 2017 jsme pořídili **drobný majetek** (účet 558) za cca 589,7 tis. Kč, což je o cca 285,9 tis. Kč více než v roce 2016.

V roce 2017 měla velký vliv na nárůstu nákladů na drobný majetek celková renovace laboratoře biologie. Byl nakoupen školní nábytek za cca 177,2 tis. Kč.

Velký podíl na celkových nákladech drobného majetku měla také účelová dotace zřizovatele na projekt v rámci EVVO „OD MAKRA K MIKRU“, která činila 70 tis. Kč. Byly zakoupeny mikroskopy do nově zrekonstruované laboratoře biologie za 72 tis. Kč.

Celkově byl nakoupen majetek pro dovybavení školních sbírek (dataproyektory, mikroskopy, akustická kytara, televize do jazykových učeben), majetek do nově renovované ředitelny (kancelářský nábytek) a laboratoře biologie (školní nábytek) a také nábytek pro dovybavení odpočinkových zón pro žáky školy.

Ostatní náklady související s běžným provozem školy nezaznamenaly žádné podstatnější změny. Většinou došlo k mírnému snížení nebo zvýšení nákladů.

Odhadnout vývoj nákladů v dalších letech není snadné. Hlavně rozvoj ICT technologií je velmi rychlý a jako škola, která připravuje žáky k dalšímu studiu převážně na vysokých školách, bychom neměli za tímto vývojem ve vybavení pomůckami zaostávat. Snažíme se proto zapojovat do projektů, získávat finanční dary a rozvíjet doplňkovou činnost.

2.3 výsledek hospodaření

Gymnázium dosáhlo v roce 2017 zlepšený výsledek hospodaření. Hospodaření za hlavní činnost bylo vyrovnané. Doplnková činnost byla zisková a vytvořila kladný výsledek hospodaření ve výši 47 568,00 Kč.

VH roku 2017 **+ 47 568,00 Kč**

z toho: hlavní činnost 0,00 Kč
 doplnková činnost + 47 568,00 Kč

Výsledek hospodaření je plně finančně krytý.

Navrhujeme přiděl ze zlepšeného výsledku hospodaření po zdanění do fondů organizace takto:

- **fond odměn** ve výši určené zřizovatelem, tj. 30 000,00 Kč
- **rezervní fond** ve zbývající výši 17 568,00 Kč

Výsledek hospodaření za rok 2017

	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření před zdaněním	Daň	Výsledek hospodaření po zdanění
Hlavní činnost	19 546 232,04	19 546 232,04	178,73	178,73	0,00
Doplnková činnost	37 406,20	84 974,20	47 568,00	0,00	47 568,00
Celkem	19 583 638,24	19 631 206,24	47 746,73	178,73	47 568,00

Výsledek hospodaření za doplňkovou činnost - zisk:

Je tvořen:

- pořádáním přípravných kurzů (okruh 101 dle zřizovací listiny) z matematiky a z jazyka českého k přijímacím zkouškám pro žáky pátých a devátých tříd základních škol. Výnosy oproti roku 2016 vzrostly, a to o 3,75 tis. Kč. Podíl na dosaženém VH je 57,29 %.
- pronájmem majetku (okruh 109 a 129 dle zřizovací listiny). Výnosy z pronájmu majetku v roce 2017 poklesly oproti roku 2016 o cca 3,80 tis. Kč. Podíl na dosaženém VH je 42,71 %.

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti bude podrobněji hodnocen v bodě č. 6 zprávy.

Výsledek hospodaření za hlavní činnost – příspěvek zřizovatele na provoz - vyrovnaný:

Náklady související s běžným provozem školy a jejich skladba nedoznaly žádné podstatnější změny – některé změny jsou ovlivněny pouze zapojením účelových prostředků a mimořádnými náklady u příležitosti schválení projektů apod. Některé náklady mírně poklesly, u jiných byl zaznamenán mírný nárůst. Z hlediska plánování byla úspora na straně nákladů na energie a ostatní služby použita na dofinancování jiných nákladů (např. na cestovné, nákup DDHM, na opravy a údržbu majetku – z tohoto důvodu nebyl v plné výši dle plánu zapojen fond investic a fond rezervní).

Celkový hospodářský výsledek ve sledovaném období je nulový. Z hlediska výše běžných nákladů na provoz lze považovat hodnocený rok za stabilní a příznivý.

Výsledek hospodaření za hlavní činnost – vlastní zdroje – vyrovnaný:

Hospodaření v roce 2017 bylo vyrovnané. Snažili jsme se dosáhnout nulového výsledku hospodaření, což se nám podařilo.

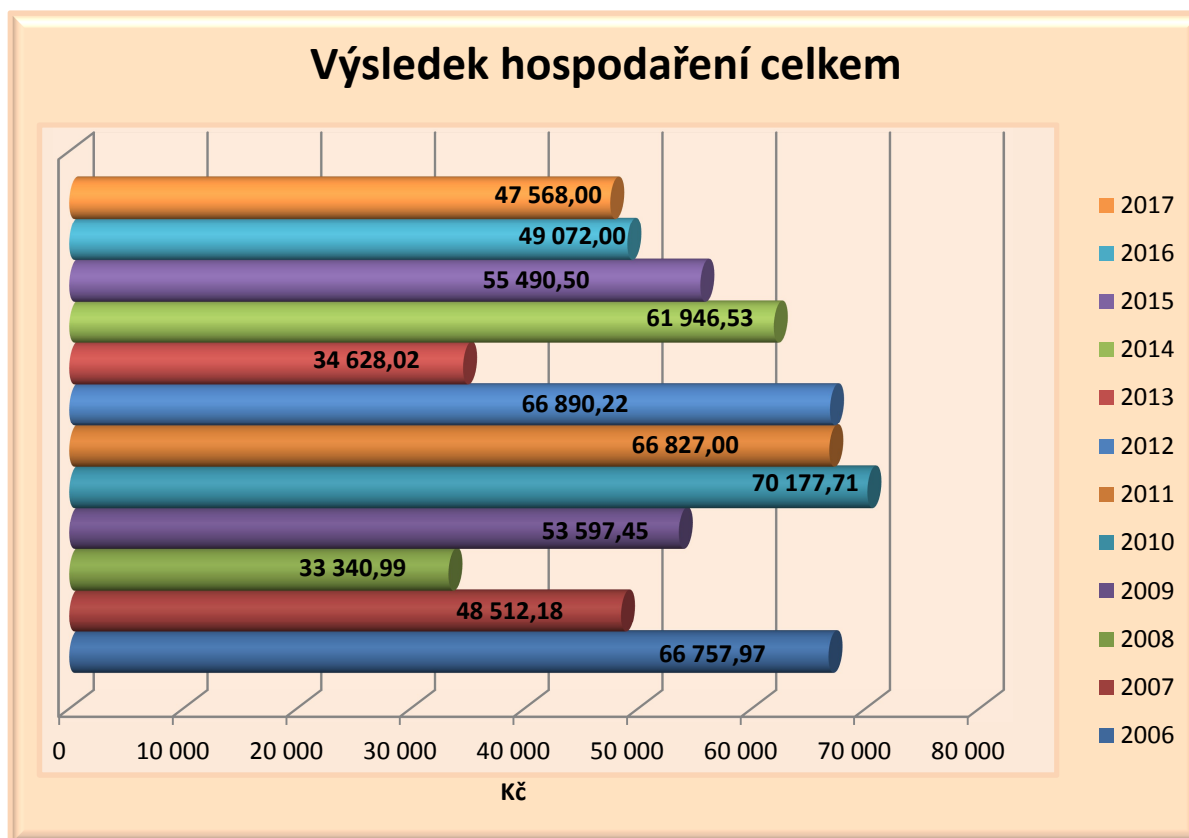
Oproti roku 2016 došlo u vlastních příjmů organizace k nárůstu o cca 32,23 tis. Kč. V roce 2017 však celkovou výši vlastních příjmů ovlivnily příjmy z náhrad škod v celkové výši 36,08 tis. Kč. Po odečtení těchto příjmů zjistíme, že vlastní příjmy tak mírně poklesly, a to o cca 3,85 tis. Kč.

Rozpuštění investičního transferu ve věcné a časové souvislosti v roce 2017 činilo 7,12 tis. Kč.

Výši vlastních příjmů organizace je velmi těžké ovlivnit, jedná se zpravidla o nepravdivé a nahodilé příjmy (tržby z prodeje karet na kopírku, tržby za stejnopisy vysvědčení, tržby za ztracené učebnice, náhrady škod, přijaté věcné dary apod.).

V roce 2017 byl do hospodaření školy zapojen rezervní fond v celkové výši 156,53 tis. Kč. Jednalo se o čerpání prostředků rezervního fondu tvořeného sponzorskými účelovými neinvestičními dary. Do hospodaření byly také zapojeny prostředky fondu investic na opravy a údržbu v celkové výši 8,62 tis. Kč a prostředky fondu kulturních a sociálních potřeb v celkové výši 29,1 tis. Kč (nákup majetku). V roce 2017 jsme nezapojili do hospodaření školy fond odměn.

Čtvrtým rokem je specifíkem srážková daň z příjmů v hlavní činnosti, v roce 2017 ve výši 178,73 Kč. Jedná se o srážkovou daň z úroků na běžných účtech, která je přímo bankou sražena a také odvedena do rozpočtu státu. Dříve se o srážkové dani z úroků neúčtovalo, ale snižoval se o tuto daň samotný úrok. Museli jsme změnit způsob účtování, ale z hlediska výše odvodu daně na základě daňového přiznání se nic měnit nebude. Jiné příjmy ke zdanění v hlavní činnosti nebyly.



3. mzdové náklady, průměrný plat v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování; přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

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

Byl nám stanoven celkový limit mzdových prostředků ve výši 11 642 702,00 Kč při stanoveném limitu přepočteného počtu zaměstnanců 32,10.

V roce 2017 nebyly odděleny mzdové prostředky zvlášť pro pedagogické a zvlášť pro nepedagogické zaměstnance.

Mzdové prostředky zaměstnanců byly financovány z účelových dotací (UZ 33353, UZ 33052, UZ 33038 a UZ 33073) a z příspěvku na provoz zřizovatele (UZ 00001). Mimo účelové prostředky s UZ 33073 byly ostatní prostředky na platy plně vyčerpány.

V roce 2017 organizace nezapojila do čerpání mzdových prostředků fond odměn.

Z mimorozpočtových zdrojů bylo vyplaceno zaměstnancům školy celkem 61 500,00 Kč.

v Kč

Mzdové prostředky celkem		11 698 556,00
v tom:		
Přímé náklady na vzdělávání – UZ 33353		11 319 345,00
v tom:	prostředky na platy	11 269 345,00
	OON	50 000,00
Rozvojový program "Zvýšení platů pedagogických a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství" – UZ 33052		228 690,00
v tom:	prostředky na platy	228 690,00
Rozvojový program "Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015/2016 – Excellence středních škol 2016" – UZ 33038		16 567,00
v tom:	prostředky na platy	16 567,00
Rozvojový program "Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství" – UZ 33073		47 454,00
v tom:	prostředky na platy	53 100,00
	nedočerpané prostředky na platy	- 5 646,00
Prostředky na částečné pokrytí nákladů spojených se systémem správy majetku FaMa+ – UZ 00001		25 000,00
v tom:	prostředky na platy	25 000,00
Fond odměn		0,00
v tom:	na překročení limitu prostředků na platy	0,00
	na odměny	0,00
Doplňková činnost		13 200,00
v tom:	prostředky na platy	0,00
	OON	13 200,00
Projekt OP VVV „Učíme se pro život v 21. století“ – UZ 33063		48 300,00
v tom:	prostředky na platy	0,00
	OON	48 300,00
Limit počtu zaměstnanců		32,10

Přidělený limit mzdových prostředků byl u všech dotací mimo dotaci s UZ 33073 plně vyčerpán, k nedočerpaní nedošlo.

U dotace s přiděleným UZ 33073 vracíme alikvótní část přidělené dotace za prázdninové měsíce, ve kterých si nepedagogičtí pracovníci čerpali řádnou dovolenou, a část přidělené dotace za měsíce září - prosinec. Jedná se o rozdíl mezi přidělenou dotací a skutečnou potřebou za dané čtyři měsíce.

V rámci přiděleného OON byly hrazeny zejména práce při dohledu nad žáky a práce instruktorů na lyžařských a sportovních kurzech, práce topiče plynové kotelny a mimořádné práce spojené s údržbou školních prostor a školní zahrady.

V roce 2017 nebyly vynaloženy žádné finanční prostředky na odstupné zaměstnanců.

Náhrady za pracovní neschopnost

Čerpání finančních prostředků od roku 2013 na přímý ONIV (náhrady za pracovní neschopnost) je uvedeno v tabulce.

V roce 2017 došlo k nárůstu o 48,91 %, což činí 7 132,00 Kč. K nárůstu došlo vlivem vyšší nemocnosti zaměstnanců.

v Kč

	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Náhrady za pracovní neschopnost	49 191,00	23 557,00	18 864,00	14 582,00	21 714,00

Limit počtu zaměstnanců

Limit počtu zaměstnanců stanovený pro rok 2017 vycházel ze skutečných potřeb školy. Byl nastaven bez jakýchkoliv úspor a byl dodržen. U tohoto závazného ukazatele došlo k tomuto plnění:

Kategorie zaměstnanců	Limit počtu zaměstnanců	Skutečnost	Procento plnění
pedagogičtí zaměstnanci	--	25,634	--
v tom: učitelé	--	25,301	--
asistenti pedagoga	--	0,333	--
nepedagogičtí zaměstnanci	--	6,333	--
v tom: THP	--	1,750	--
provozní zaměstnanci	--	4,583	--
Celkem	32,100	31,967	99,59 %

Vývoj ukazatele zaměstnanosti za období 2012–2017

Kategorie zaměstnanců	2012	2013	2014	2015	2016	2017
pedagogičtí zaměstnanci	29,394	27,528	25,673	25,270	25,513	25,634
v tom: učitelé	29,394	27,528	25,673	25,270	25,513	25,301
asistenti pedagoga	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,333
nepedagogičtí zaměstnanci	6,490	6,521	6,281	6,151	6,467	6,333
v tom: THP	2,667	2,625	2,625	1,750	1,750	1,750
provozní zaměstnanci	3,823	3,896	3,656	4,401	4,717	4,583
Celkem	35,884	34,049	31,954	31,421	31,980	31,967

Průměrný měsíční plat všech zaměstnanců gymnázia vzrostl oproti roku 2016 o 8,86 % z 27 748,00 Kč na 30 206,00 Kč, tj. o 2 458,00 Kč.

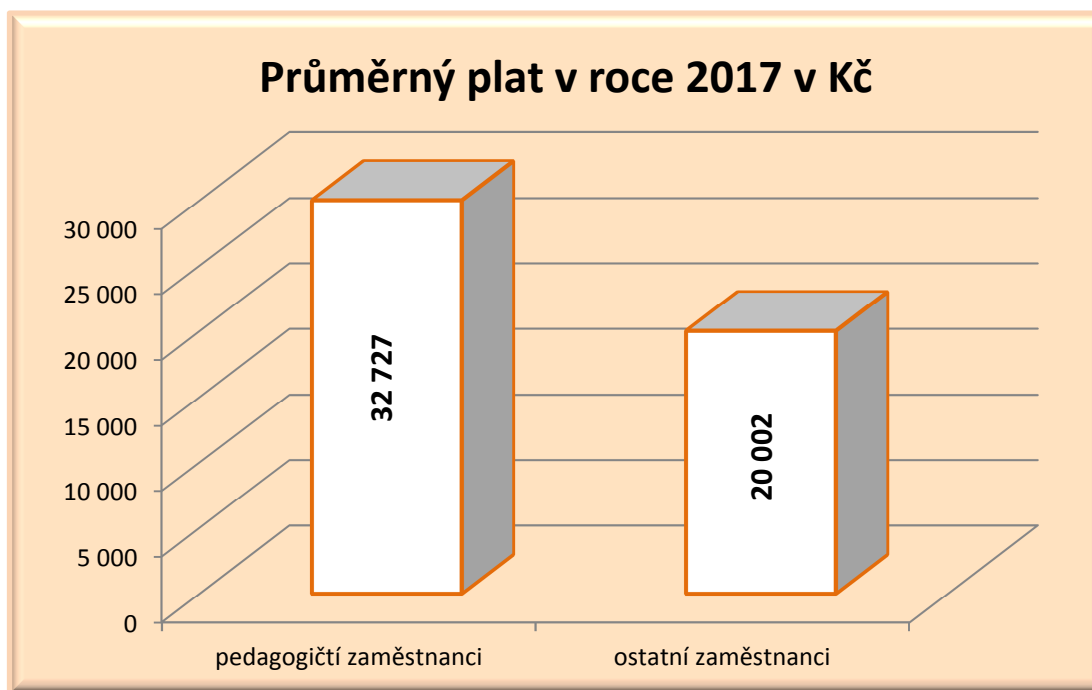
z toho:

- u pedagogických zaměstnanců vzrostl o 2 328,00 Kč, z 30 399,00 Kč na 32 727,00 Kč, tj. o 7,66 %,
- u ostatních zaměstnanců vzrostl o 2 711,00 Kč, z 17 291,00 Kč na 20 002,00 Kč, tj. o 15,68 %.

Zvýšení průměrného platu zaměstnanců v roce 2017 ovlivnil ve velké míře v roce 2017 vyhlášený rozvojový program „Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství“, kterým došlo od 01. 07. 2017 k zvýšení tarifních platů ostatních zaměstnanců, a dále v roce 2017 další vyhlášený rozvojový program „Zvýšení platů pedagogických a nepedagogických zaměstnanců regionálního školství“, kterým došlo od 01. 11. 2017 k zvýšení tarifních platů pedagogických zaměstnanců a opětovnému zvýšení tarifních platů ostatních zaměstnanců.

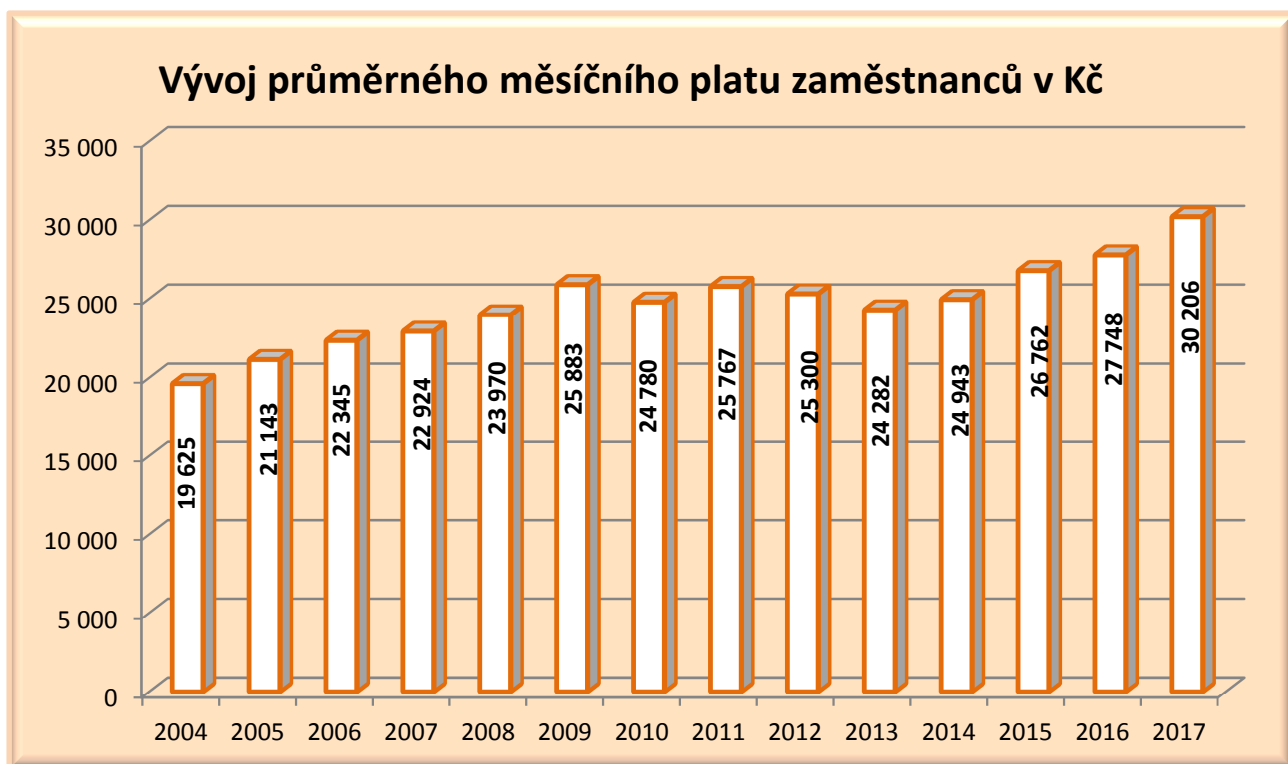
V předcházejících letech měl na průměrný plat zaměstnanců nemalý vliv pokles výkonů, který se negativně projevoval na výši mzdových prostředků pro každou kategorii zaměstnanců. Tento negativní trend snad již nebude pokračovat v dalších letech, protože se ustálil počet tříd školy na 12. Předpokladem je však naplněnost tříd alespoň 27,00 jednotek výkonů.

Hledat úspory mzdových prostředků je však čím dál tím obtížnější, protože limit počtu zaměstnanců je již na minimální hranici, tak aby byl zabezpečen řádný chod školy.



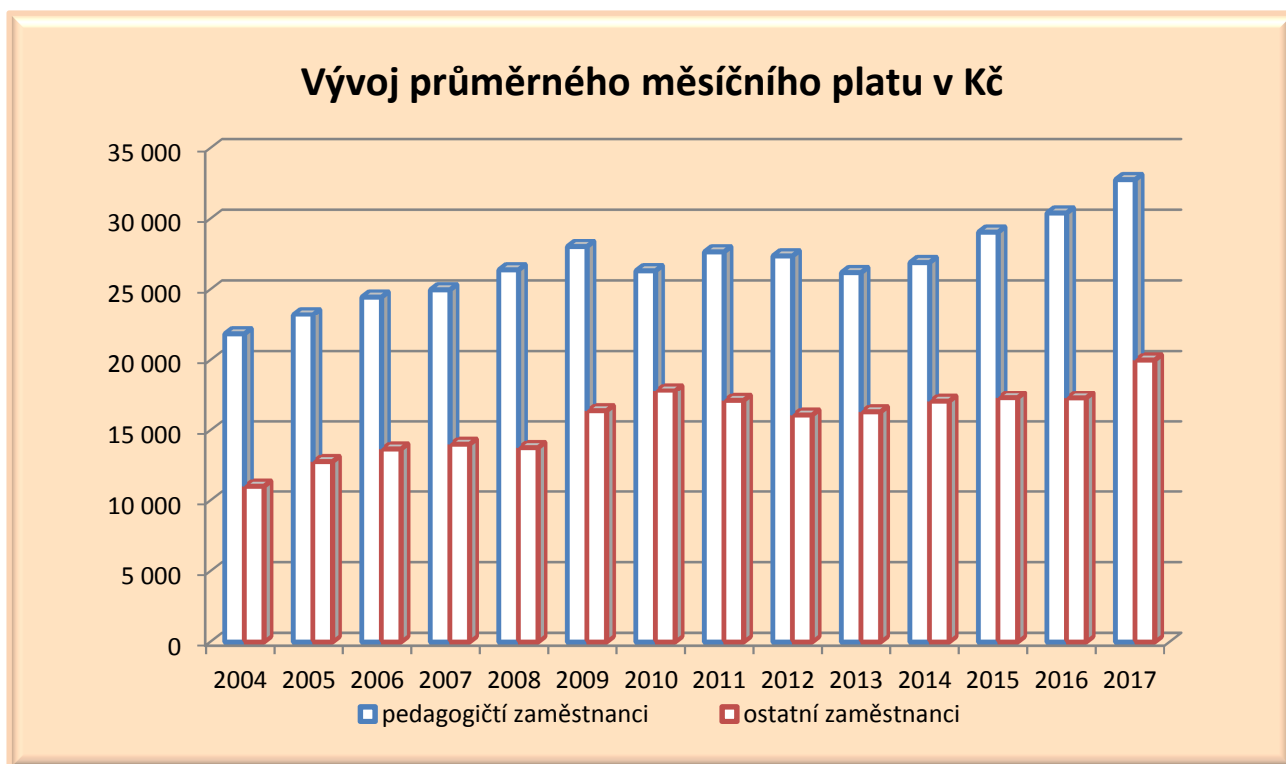
Geneze vývoje platů všech zaměstnanců

Ukazatele	Rok				
	2013	2014	2015	2016	2017
Platy celkem	9 921 499	9 564 523	10 090 699	10 648 740	11 587 056
Přepočtený počet zaměstnanců celkem	34,049	31,954	31,421	31,980	31,967
Průměrný měsíční plat	24 282	24 943	26 762	27 748	30 206
Procento nenárokových složek k nárokovým	10,65 %	10,90 %	12,14 %	10,61 %	11,98 %



Geneze vývoje platů pedagogických a ostatních zaměstnanců

Ukazatele	Rok				
	2013	2014	2015	2016	2017
Platy pedagogických zaměstnanců celkem	8 645 422	8 279 001	8 813 298	9 306 914	10 066 956
Platy ostatních zaměstnanců celkem	1 276 077	1 285 522	1 277 401	1 341 826	1 520 100
Přepočtený počet pedagogických zaměstnanců	27,528	25,673	25,270	25,513	25,634
Přepočtený počet ostatních zaměstnanců	6,521	6,281	6,151	6,467	6,333
Průměrný měsíční plat pedagogických zaměstnanců	26 172	26 873	29 064	30 399	32 727
Průměrný měsíční plat ostatních zaměstnanců	16 307	17 056	17 306	17 291	20 002



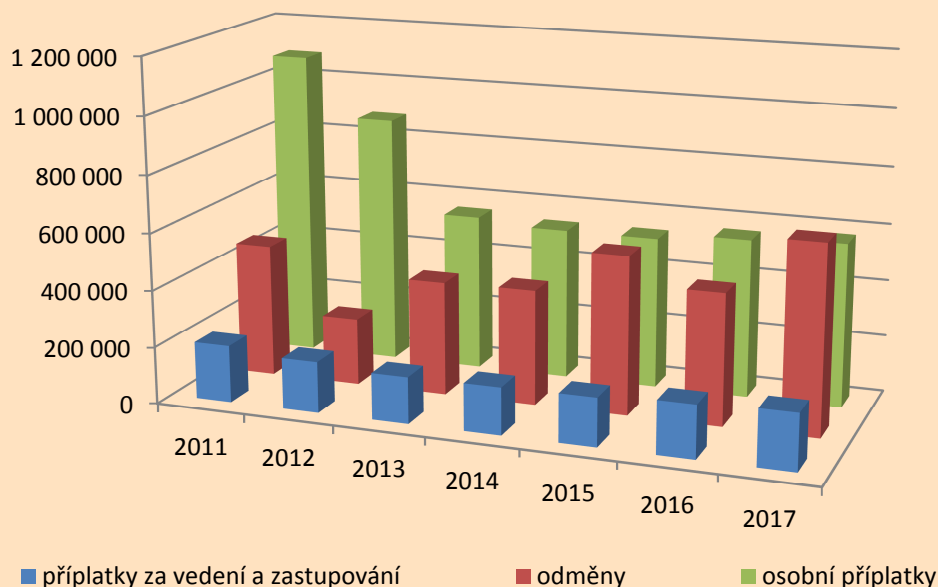
Nenárokové složky platu byly vypláceny na základě schválených kritérií pro poskytování osobních příplatků a odměn, které jsou součástí vnitřního platového předpisu. Čerpání těchto složek platu ve sledovaném období je v poměru:

- odměny 53,44 %
- osobní příplatky 46,56 %

Vývoj vybraných složek platu u všech zaměstnanců za období 2012–2017

	v Kč					
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
odměny	235 565	400 655	404 791	557 392	461 676	662 470
osobní příplatky	879 048	554 312	535 256	535 157	560 036	577 169
příplatky za vedení a zastupování	179 059	162 978	165 513	169 264	184 523	195 957

Vývoj nenárokových složek platu



Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

v Kč

Pracovní cesta	Celkem Kč	z toho:		
		příspěvek na provoz	přímé náklady	vlastní zdroje
Poznávací zájezd do Anglie (2 osoby)	9 300,00	0,00	9 300,00	0,00
Šachový turnaj v Polsku	349,00	349,00	0,00	0,00
Exkurze do Osvětimi (2 osoby)	632,00	0,00	632,00	0,00
Exkurze do Krakova (2 osoby)	624,00	272,18	351,82	0,00
Exkurze – Vánoční Vídeň (2 osoby)	918,00	918,00	0,00	0,00
Sportovní kurz ve Vysokých Tatrách (5 osob)	18 165,00	0,00	18 165,00	0,00
Celkem	29 988,00	1 539,18	28 448,82	0,00

4. komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření dle hladiny významnosti stanovené odvětvovým odborem (více/méně než 10%)

Plán hospodaření vycházel z rozpisu rozpočtu pro rok 2017 (červen 2017). Budeme se zabývat hodnocením významných položek, kde rozdíl mezi plánem a skutečností činil více či méně než 10 %. Vzhledem k tomu, že v průběhu roku dochází ke změnám (např. přísun finančních prostředků po schválení projektů, přidělení účelových dotací během roku apod.), je plán hospodaření těmito skutečnostmi ovlivněn.

Významnou nákladovou položkou, kde došlo oproti plánu k výraznému snížení o 19,37 %, což činí cca 157 tis. Kč, jsou energie (účet 502). Nejvyšší snížení oproti plánu je zaznamenáno u plynu. Pokles plánovaných nákladů na energie je důsledkem příznivých klimatických podmínek v roce 2017, které nelze dopředu odhadnout. Předpokládáme, že při stávajícím trendu teplotně nadprůměrných zim se výše nákladů na energie bude pohybovat cca na průměrné úrovni let 2014–2017. V plánu však musíme počítat s rezervou, která je spojena hlavně s výkyvy počasí.

V nákladové části došlo ke snížení oproti plánu také u položky opravy a udržování (účet 511) o 7,17 %, což činí cca 36 tis. Kč.

V roce 2017 jsme plánovali čerpat fond investic na posílení zdrojů financování oprav a údržby majetku ve výši 150 tis. Kč. Skutečné zapojení fondu investic činilo pouze 8,6 tis. Kč, dle plánu nedočerpáno 141,4 tis. Kč.

Některé plánované opravy a další neplánované opravy, vyvolané potřebou během roku, jsme uhradili z příspěvku zřizovatele na provoz a z vlastních zdrojů (např. díky úspoře u energií).

Položkou, kde došlo oproti plánu k výraznému navýšení o 39,74 %, což činí cca 108 tis. Kč, je spotřeba materiálu (účet 501). Navýšení oproti plánu jsme zaznamenali u drobného dlouhodobého majetku a učebních pomůcek do 3. tisíc Kč.

Oproti plánu došlo k navýšení položky zákonné sociální náklady (účet 527), a to o 15,05 %, což činí cca 42 tis. Kč. Navýšení nákladů oproti plánu je zaznamenáno v souvislosti s projektem OP VVV „Vzdělávání jako cesta k úspěchu v 21. století“, a to u nákladů na školení a vzdělávání.

U účtu 591 došlo ke snížení oproti plánu o 33,80 %. Tento druh nákladů je však svou výší zanedbatelný.

U ostatních druhů nákladů (účty 512, 518, 521, 524, 525, 551, 558, 549) nebyla hranice 10 % překročena nebo je rovna 10 %.

Ve výnosové části tabulky je čerpání fondů (účet 648) oproti plánu nižší o 63,29 %, což činí cca 335 tis. Kč. Důvodem je nečerpání investičního fondu na posílení oprav a údržby, fondu odměn a rezervního fondu z ostatních titulů v plánované výši (viz výše).

Čisté výnosy z pronájmu (účet 603) jsou oproti plánu vyšší o 30,60 %. Jedná se o částku cca 5 tis. Kč v doplňkové činnosti. Tato položka je závislá na množství pronajatých hodin spojených s pronájmem tělocvičny a místností ve škole. V roce 2017 byla neplánovaně pronajata místnost za účelem voleb.

Nižší než 10 % rozdíl v tabulce máme u položky úroky (účet 662) a vyšší u položky ostatní výnosy z činnosti (účet 649). U účtu 649 se jedná o navýšení o 1 166,97 %, to je cca 36 tis. Kč, což je přesně částka příjmů od pojišťovny za náhradu škod. Výše těchto výnosů je vzhledem k jejich celkové částce zanedbatelná a jedná se o těžko předvídatelné příjmy.

Výsledek hospodaření je ve srovnání s plánem vyšší o cca 3,3 tis. Kč. Plánovali jsme nižší zisk v doplňkové činnosti u okruhu 101 – Pořádání vzdělávacích kurzů.

5. péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek včetně informace o jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku a o případných pojistných událostech (v souladu s údaji zadanými v Portálu majetku)

Na základě zřizovací listiny má škola svěřen do správy tento nemovitý majetek:

- hlavní budovu s číslem popisným 794 a přilehlou vilku s číslem popisným 795. Obě budovy jsou v provozu od roku 1929 a jejich pořizovací cena včetně následných technických zhodnocení činí k 31. 12. 2017 cca 15,95 mil. Kč.
- dvě hřiště, jedno s umělohmotným a druhé s asfaltovým povrchem. Pořizovací cena obou hřišť k 31. 12. 2017 činí 444,28 tis. Kč.
- pozemky v celkové hodnotě 841,46 tis. Kč. Jedná se převážně o zastavěnou plochu a nádvoří. Zbývající pozemky tvoří ostatní plocha – zeleň, sportoviště a rekreační plocha.

Údržba a opravy

Gymnázium řádně pečuje o veškerý svěřený majetek. V souladu se zákonnými normami je vypracován plán revizí. Správci jednotlivých sbírek, učeben, odborných učeben, kabinetů, knihoven a další pověřené osoby provádí průběžnou kontrolu stavu a využití majetku a rovněž fyzickou kontrolu majetku dle směrnic školy.

Jelikož objekty školy pochází z roku 1929, vzniká neustálá potřeba provádění drobných i větších oprav jak dodavatelskými firmami, tak i ve vlastní režii údržbářem školy. Svépomocně opravujeme hlavně školní a kancelářský nábytek, audiovizuální pomůcky a provádíme opravy a údržbu na budově školy a přilehlé školní vilce, které nevyžadují zásah dodavatelské firmy.

Z prostředků, které jsme měli k dispozici, byly prováděny běžné drobné opravy majetku a údržba majetku, pravidelné předepsané revize elektrospotřebičů, tělocvičného nářadí, komínů, kouřovodů, hasicích přístrojů a hydrantů, signalizačního zabezpečovacího zařízení, kotelny na plynná paliva atd.

V rámci našich finančních možností a naléhavosti situace se snažíme alespoň částečně provádět opravy menšího charakteru movitého a nemovitého majetku, související s běžným provozem budov, které vznikají na základě poškození během roku.

Na opravy a udržování byla v roce 2017 vynaložena z provozních prostředků a vlastních zdrojů organizace (mimo účelové prostředky) celková částka ve výši 464 161,88 Kč, z toho na opravy nemovitého majetku 435 541,28 Kč, na opravy movitého majetku 28 620,60 Kč a na údržbu pozemků 0,00 Kč.

V roce 2017 škola neobdržela od zřizovatele (odbor investiční a majetkový) žádnou účelovou provozní neinvestiční dotaci na akci.

V roce 2017 byl do opravy a údržby majetku zapojen také investiční fond v celkové výši 8 617,00 Kč.

Náklady na opravy a udržování v roce 2017			
Náklady na opravy a udržování celkem			464 161,88
z toho:	Celkem z účelových prostředků		0,00
	v tom:	---	0,00
	Celkem z provozních prostředků		455 544,88
	v tom:	opravy nemovitého majetku celkem	426 924,28
		kontrola plynových hořáků	11 253,00
		malování prostor školy a nátěr dveří	69 059,00
		oprava a výměna zářivkových svítidel	124 012,90
		výměna vchodových dveří	88 640,00
		výměna podlahových krytin	61 850,00
		oprava střechy a svodů na hlavní budově školy	43 831,88
		ostatní opravy (porevizní opravy, čištění graffiti apod.)	28 277,50
		opravy movitého majetku celkem	28 620,60
		oprava DDHM (vysavač, sluchátka v jazykovkách)	23 059,50
		oprava EZS, PHP a hydrantů	5 561,10
		údržba pozemků	0,00
		---	0,00
	Celkem z investičního fondu (vlastní zdroje)		8 617,00
	v tom:	oprava svodů na hlavní budově školy	8 617,00
Náklady na revize v roce 2017			
Celkem			56 326,40
pravidelné revize dle plánu revizí			56 326,40



Investiční činnost

V roce 2017 škola neobdržela od svého zřizovatele žádné účelové investiční dotace do fondu investic. Veškeré akce byly hrazeny z vlastních zdrojů organizace.

Investiční fond byl v roce 2017 tvořen v celkové výši 250 583,00 Kč, a to pouze přidělem z odpisů dlouhodobého majetku.

Použití fondu v celkové výši 152 607,00 Kč bylo následující:

- | | |
|--|---------------|
| ▪ rekonstrukce elektroinstalace, SDK příčka | 143 990,00 Kč |
| ▪ posílení zdrojů údržby a oprav majetku – oprava svodů na hlavní budově školy | 8 617,00 Kč |

V roce 2017 nám nebyl zřizovatelem nařízen odvod z odpisů do rozpočtu kraje.

Pojištění majetku a osob, pojistné události

Gymnázium má pojištěný veškerý nemovitý i movitý majetek zřizovatelem (centrální smlouva u České pojišťovny, a. s., kterou uzavřel a hradí zřizovatel). Pojistné události jsou likvidovány prostřednictvím pojišťovací makléřské společnosti SATUM CZECH s.r.o. a jejich zplnomocněných makléřů.

Budova školy a školní vilka je také chráněna prostřednictvím napojení elektrické zabezpečovací signalizace na pult centralizované ochrany (smlouva o ostraze objektů). Náklady na ochranu objektů v roce 2017 činily 14 520,00 Kč.

Naší organizaci v roce 2017 vznikly tři škody na majetku:

- škoda způsobena neznámým pachatelem – posprejování soklu hlavní budovy (březen 2017). Škoda byla šetřena Policií ČR. Náhradu škody jsme uplatnili u pojišťovny. K 31. 12. 2017 nám byla škoda pojišťovnou uhrazena.
- škoda způsobena vlivem silných dešťů – zatopení učebny výpočetní techniky a přilehlé chodby (červenec 2017). Došlo k poškození PC stolů, koberce, malby. Náhradu škody jsme uplatnili u pojišťovny. K 31. 12. 2017 nám byla škoda pojišťovnou uhrazena.
- škoda způsobena neznámým pachatelem – posprejování fasády hlavní budovy na třech místech (říjen 2017). Škoda byla šetřena Policií ČR. Náhradu škody jsme uplatnili u pojišťovny. K 31. 12. 2017 nám byla škoda pojišťovnou uhrazena.

Zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání je placeno u Kooperativy, a. s. ve výši 4,2 % z vyměřovacího základu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Pojistné za rok 2017 činilo 46 517,00 Kč.

Informace o inventarizaci majetku

Jako každoročně byla i tentokrát provedena řádná inventarizace majetku a závazků školy. Inventarizace proběhla v souladu s harmonogramem inventarizačních prací, který je součástí plánu inventur. Při jejím provedení se řídíme zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vnitřní směrnici pro provedení inventarizace a také vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, která stanoví požadavky na organizační zajištění a způsob provedení inventarizace majetku a závazků.

Vzhledem k velkému rozsahu majetku byla zřízena jedna hlavní inventarizační komise, která koordinovala práci 7 dílčích inventarizačních komisí. Členové hlavní inventarizační komise proškolili jejich členy. Všichni se museli řádně seznámit s pravidly a tiskopisy navazujícími na vyhlášku o inventarizaci majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena k 31. 12. 2017 u budov a pozemků, cenin, pokladních hotovostí, cizího majetku, stavu peněžních prostředků na účtech, pohledávek, závazků, fondů, oprávek, učebnic, žákovské a učitelské knihovny, dlouhodobého hmotného majetku odpisovaného, drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, podrozvahové evidence. Evidence majetku je vedena dle stanovených zásad. Hmotně zodpovědné osoby mají řádně sepsány dohody o hmotné odpovědnosti a o předání majetku do správy.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady, manka ani škody. Stav fyzický souhlasí se stavem účetním.

Veškerá vypracovaná dokumentace o provedení inventarizace (plán inventur včetně harmonogramu inventarizačních prací, inventurní soupisy veškerého inventarizovaného majetku, zjišťovací protokoly, závěrečná inventarizační zpráva) je uložena na Gymnáziu Františka Živného v Bohumíně a zajišťuje průkaznost provedení inventarizace.

Na úseku správy a ochrany majetku nebyly shledány žádné nedostatky. Nápravná opatření nebyla přijata.

Inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Gymnázium Františka Živného, Bohumín, Jana Palacha 794, příspěvková organizace za rok 2017 byla vypracována dne 30. ledna 2018 a její kopie byla vystavena v Rejstříku PO na Portálu kraje.

Pronájmy svěřeného nemovitého majetku (v souladu s údaji v elektronické databázi FaMa+)

Výnosy z pronájmu majetku (účet 603) činily v roce 2017 celkem 21 680,00 Kč.

Gymnázium Františka Živného pronajímá svěřený nemovitý majetek pouze příležitostně a krátkodobě. Jedná se o hodinové pronájmy velké tělocvičny školy fyzickým a právnickým osobám za účelem sportovního vyžití a o krátkodobé pronájmy učeben a odborných učeben v hlavní budově školy. Gymnázium rovněž pronajímá místnosti pro potřeby školního bufetu.

Škola nemá sjednány pronájmy na dobu delší než 1 rok.

Gymnázium pronajímá svěřený nemovitý majetek za ceny (režijní náklady), které jsou stanoveny na základě kalkulace a ceny čistého nájmu plochy, které jsou vždy stanoveny minimálně na úrovni ceny v místě obvyklé. Ve většině případů je stanovená cena čistého nájemného vyšší, než je cena obvyklá. Za cenu nižší pronajímáme místnosti pro školní bufet a školní sportovní klub.

Dle našich dlouholetých zkušeností nemůžeme cenu za pronájem trvale navyšovat. Vzhledem k finančním možnostem nájemců by její navyšování mělo spíše kontraproduktivní efekt.

Každoročně si na webových stránkách Města Bohumín zjišťujeme cenu obvyklou za 1 m² plochy v této lokalitě. V roce 2017 byla tato cena stanovena na 720,00 Kč / 1 m² (zóna B).

Výpůjčky

V roce 2017 jsme měli uzavřenou smlouvu o výpůjčce pouze s organizacemi zřizovanými MSK. Jednalo se o Střední průmyslovou školu, Obchodní akademii a Jazykovou školu s právem státní jazykové zkoušky, Frýdek-Místek, příspěvková organizace a také o Pedagogicko-psychologickou poradnu v Karviné, příspěvková organizace. Jazyková škola má nebytové prostory ve výpůjčce pro své vzdělávací akce, Pedagogicko-psychologická poradna pro účely výkonu své hlavní činnosti. Oběma organizacím jsou účtovány na základě uzavřené smlouvy pouze režijní náklady.

Gymnázium není v nájmu ani ve výpůjčce u jiných organizací.

Veškeré uzavřené smlouvy o pronájmech a smlouvy o výpůjčce jsou zavedeny do elektronické databáze FaMa+, kde jsou pravidelně aktualizovány.

6. vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti – dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu

Gymnázium Františka Živného v Bohumíně od roku 2002 provozuje doplňkovou činnost, která se uskutečňuje mimo povinnosti dané schválenými vzdělávacími programy.

Její rozsah je stanoven zřizovací listinou. Jedná se o:

- provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování (okruh 101),
- pronájem majetku (okruh 109),
- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti (okruh 129).

Náklady a výnosy doplňkové činnosti se v účetnictví školy odlišují od nákladů hlavní činnosti analytikou (AÚ 00–29).

Hlavním zdrojem příjmů z doplňkové činnosti jsou od roku 2010 příjmy z nájemného. Celková výše příjmů v roce 2017 činila z čistého nájemného 21,68 tis. Kč, režie z nájmu činila 20,44 tis. Kč. Gymnázium pronajímalo hlavně tělocvičnu a bufet. O pronájem

tělocvičny byl v roce 2017 nižší zájem než v letech předcházejících. Tomu také odpovídá pokles příjmů z nájemného.

Velký vliv na snižující se počet hodinových pronájmů tělocvičny má nová sportovní hala v Bohumíně a od loňského roku také ukončení pronájmu posilovny. Počet těchto příležitostných pronájmů však ovlivňuje konečnou výši zisku za tuto část doplňkové činnosti. Předpokládáme, že tyto příjmy v dalších letech budou alespoň na stejné úrovni jako v hodnoceném roce 2017.

Příjmy z výpůjček jsou příjmem hlavní činnosti a tato činnost není zisková.

V rámci doplňkové činnosti se také pořádají vzdělávací kurzy, které však nejsou uskutečňovány pouze za účelem vytvoření zisku. V roce 2017 gymnázium opět pořádalo přípravný kurz pro žáky 5. a 9. tříd základních škol k přijímacím zkouškám z jazyka českého a z matematiky. Celkové výnosy činily 42,85 tis. Kč. V pořádání těchto kurzů chceme pokračovat také v dalších letech, nezbytným předpokladem ale musí být zájem žáků základních škol.

Výše zisku v této oblasti doplňkové činnosti se odvíjí od počtu žáků v kurzu. Hlavním nákladem je odměna lektorovi.

Hospodaření doplňkové činnosti v roce 2017

v Kč

Okruh doplňkové činnosti	Výnosy	Náklady	Zisk
Pořádání vzdělávacích kurzů	42 850,00	15 600,00	27 250,00
Pronájem majetku	14 189,20	11 490,70	2 698,50
Pronájem tělovýchovných a sportovních zařízení	27 935,00	10 315,50	17 619,50
Celkem DČ před zdaněním	84 974,20	37 406,20	47 568,00
Daň z příjmů	0,00		
Celkem DČ po zdanění	84 974,20	37 406,20	47 568,00

Porovnání hospodaření dle okruhů doplňkové činnosti v letech 2010–2017

v Kč

Okruh doplňkové činnosti	Výnosy		Náklady		Zisk	
	Rok		Rok		Rok	
Pořádání vzdělávacích kurzů (101)	2010	36 000,00	2010	8 940,00	2010	27 060,00
	2011	29 700,00	2011	8 040,00	2011	21 660,00
	2012	29 900,00	2012	10 040,00	2012	19 500,00
	2013	27 200,00	2013	7 800,00	2013	19 400,00
	2014	33 100,00	2014	7 800,00	2014	25 300,00
	2015	31 400,00	2015	7 800,00	2015	23 600,00
	2016	39 100,00	2016	12 480,00	2016	26 620,00
	2017	42 850,00	2017	15 600,00	2017	27 250,00

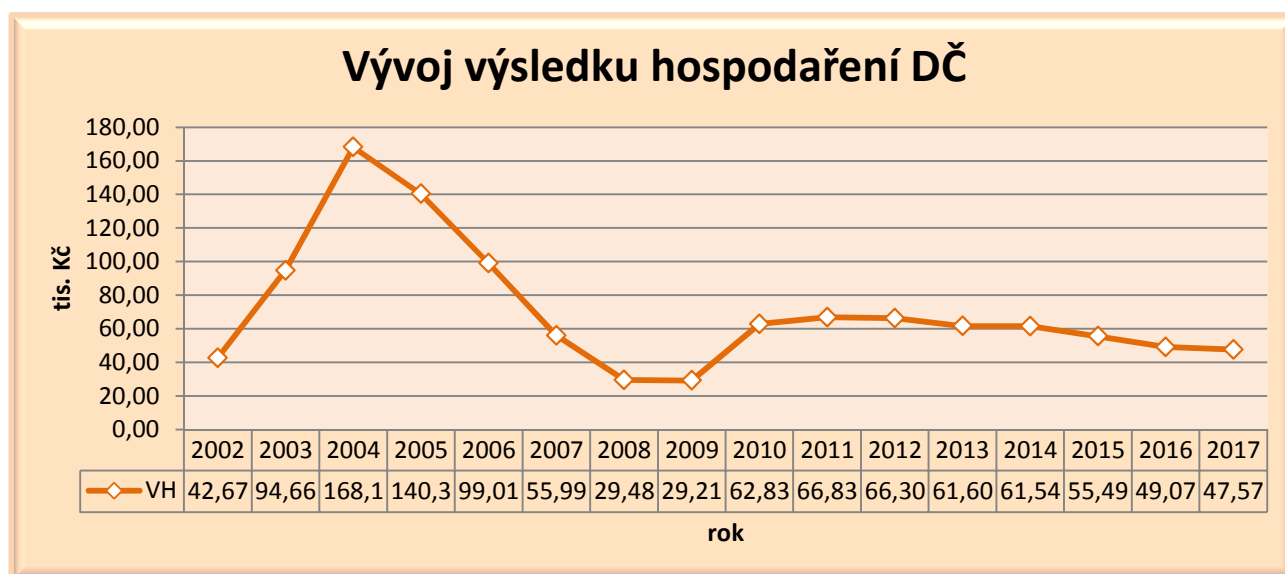
Pronájem majetku (109)	Rok		Rok		Rok	
	2010	76 636,30	2010	40 863,30	2010	35 773,00
	2011	87 415,50	2011	42 248,50	2011	45 167,00
	2012	89 193,70	2012	42 393,70	2012	46 800,00
	2013	86 446,50	2013	44 243,00	2013	42 203,50
	2014	70 376,10	2014	34 139,60	2014	36 236,50
	2015	11 077,40	2015	11 022,40	2015	55,00
	2016	14 166,80	2016	11 549,80	2016	2 617,00
	2017	14 189,20	2017	11 490,70	2017	2 698,50
Pronájem tělovýchovných a sportovních zařízení (129)	Rok		Rok		Rok	
	2015	51 822,50	2015	19 987,00	2015	31 835,50
	2016	31 755,00	2016	11 920,00	2016	19 835,00
	2017	27 935,00	2017	10 315,50	2017	17 619,50

Porovnání výsledku hospodaření dle okruhů doplňkové činnosti v letech 2012– 2017

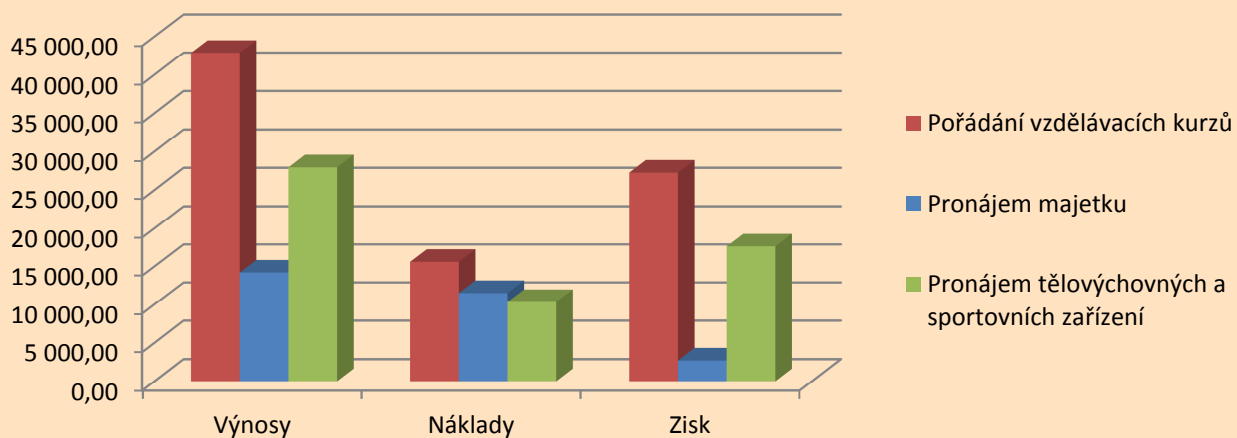
v Kč

Okruh doplňkové činnosti	VH r. 2012	VH r. 2013	VH r. 2014	VH r. 2015	VH r. 2016	VH r. 2017
Pořádání vzdělávacích kurzů	19 500,00	19 400,00	25 300,00	23 600,00	26 620,00	27 250,00
Pronájem majetku	46 800,00	42 203,50	36 236,50	55,00	2 617,00	2 698,50
Pronájem těl. a spor. zařízení	0,00	0,00	0,00	31 835,50	19 835,00	17 619,50
Celkem VH před zdaněním	66 300,00	61 603,50	61 536,50	55 490,50	49 072,00	47 568,00
Celkem VH po zdanění	66 300,00	61 603,50	61 536,50	55 490,50	49 072,00	47 568,00

Vývoj výsledku hospodaření znázorňuje následující graf



Okruhy doplňkové činnosti - rok 2017



7. peněžní fondy (fond odměn, rezervní fond, fond investic a FKSP) – údaje o stavech, tvorbě, čerpání a krytí jednotlivých peněžních fondů, včetně jejich zapojení do hospodaření v daném roce, informace o rezervaci volných zdrojů na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru), informace o prostředcích vyčleněných na případné spolufinancování akcí reprodukce majetku navržených ke schválení z rozpočtu MSK, popř. prostředcích blokových na předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných z ESF

K 31. 12. 2017 má škola:

1. Fond kulturních a sociálních potřeb

ve výši 155 540,11 Kč

Účet FKSP

činí 157 088,11 Kč

Pokladna FKSP

činí 3 094,00 Kč

Rozdíl ve výši 4 642,00 Kč tvoří:

- neuhrazená pohledávka za stravování zaměstnanců v roce 2017 ve výši 286,00 Kč
- neuhrazená dodavatelská faktura za stravování zam. 12/2017 ve výši 4 928,00 Kč

Fond je z velké části krytý finančně a částečně pohledávkou za zaměstnance.

Tvorba fondu	v Kč
Stav fondu k 01. 01. 2017	91 128,11
Základní příděl	232 176,00
Celkem	323 304,11
Použití fondu	v Kč
Příspěvek na vybavení ke zlepšení pracovního prostředí	29 096,00
Příspěvek na stravování zaměstnanců	64 108,00
Příspěvek na rekreace a zájezdy zaměstnanců	0,00
Příspěvek na kulturu a tělovýchovu (vč. rehabilitace)	37 960,00
Příspěvek na dary – peněžní, nepeněžní	0,00
Příspěvek na penzijní připojištění	36 600,00
Celkem	167 764,00
Stav fondu k 31. 12. 2017	155 540,11

Čerpání fondu se v roce 2017 řídilo vyhláškou č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, v platném znění, a gymnáziem zpracovanými „Zásadami pro tvorbu a čerpání fondu kulturních a sociálních potřeb na rok 2017“.

Fond byl v roce 2017 tvořen pouze základním přidělem (z výše čerpání prostředků na platy a z poskytnutých náhrad za dočasnou pracovní neschopnost) ve výši 232 176,00 Kč a čerpán v celkové výši 167 764,00 Kč.

Tvorba základního přidělu v roce 2017 činila 2 % (v roce 2016 činila 1,5 %) z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy, náhrady platů (vč. náhrady platů v době pracovní neschopnosti), odměny za pracovní pohotovost a na odměny.

Prostředky jsme vynaložili na penzijní připojištění zaměstnanců, na stravování zaměstnanců, pořízení majetku (kávovar, mikrovlnné trouby) a byly také zorganizovány dvě kulturní akce pro současné a bývalé zaměstnance.

2. Rezervní fond z ostatních titulů

ve výši 247 062,29 Kč

3. Rezervní fond ze zlepšeného VH

ve výši 209 080,42 Kč

Účet rezervních fondů

činí 448 440,71 Kč

Pokladna RF

Činí 7 702,00 Kč

Fondy jsou finančně kryté.

Tvorba fondů	v Kč
Stav fondů k 01. 01. 2017	408 845,71
<i>z toho: fond z ostatních titulů</i>	<i>218 837,29</i>
<i>fond ze zlepšeného výsledku hospodaření</i>	<i>190 008,42</i>
Sponzorské dary – účelové	184 750,00
Sponzorské dary – neúčelové	0,00
Příděl ze zlepšeného VH	19 072,00
Celkem	612 667,71
Použití fondů	v Kč
Použití fondu z ostatních titulů	156 525,00
z toho: učební pomůcky	7 475,00
spotřební materiál pro výuku, předplatné časopisu	7 455,00
DDHM – školní nábytek (odpočinková zóna, lab. židle)	95 463,00
reklamní předměty, stolní kalendáře	29 892,00
ostatní čerpání – školní služby, aktivity aj.	16 240,00
Použití fondu ze zlepšeného výsledku hospodaření	0,00
z toho: DDHM, UP	0,00
ostatní čerpání	0,00
Celkem	156 525,00
Stav fondů k 31. 12. 2017	456 142,71
<i>z toho: fond z ostatních titulů</i>	<i>247 062,29</i>
<i>fond ze zlepšeného výsledku hospodaření</i>	<i>209 080,42</i>

Na tyto fondy přijala škola v průběhu roku 2017 finanční dary ve výši 184 750,00 Kč a přiděl ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2016 ve výši 19 072,00 Kč. Fond z ostatních titulů organizace čerpala v celkové výši 156 525,00 Kč. Fond ze zlepšeného výsledku hospodaření nebyl v roce 2017 zapojen do hospodaření.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření nám slouží jako jistota pro případné řešení nenadálých výdajů spojených s provozem školy, na které nám nestačí rozpočet.

Rezervní fond z ostatních titulů je tvořen z 99 % peněžními dary s daným účelem použití (nejčastěji na nákup učebních pomůcek, učebnic, drobného dlouhodobého majetku, spotřebního materiálu pro výuku a služeb bezprostředně souvisejících s výukou – výchovně vzdělávací činnost).

Sponzorské dary organizace

Významným zdrojem příjmů naší organizace jsou zejména v posledních letech finanční dary získané od sponzorů. Jejich konkrétní výši přehledně zachycuje následující tabulka a grafy:

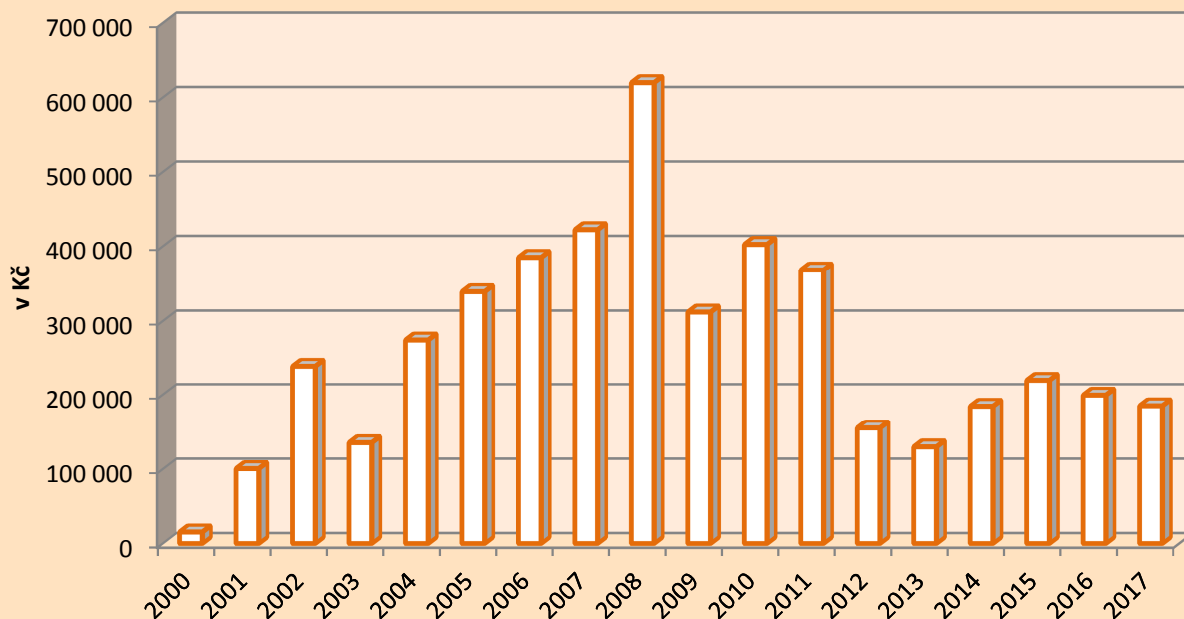
Rok	Finanční částka v Kč
2000	15 000,00
2001	100 500,00
2002	238 000,00
2003	135 000,00
2004	274 600,00
2005	339 000,00
2006	385 000,00
2007	421 943,00
2008	619 584,00
2009	311 764,00
2010	402 315,00
2011	368 028,00
2012	154 676,00
2013	129 440,00
2014	184 110,00
2015	219 039,00
2016	199 162,00
2017	184 750,00
Celkem od roku 2000	4 681 911,00

Mezi sponzory naší školy, kteří nám v roce 2017 poskytli sponzorský dar, patří tyto fyzické a právnické osoby:

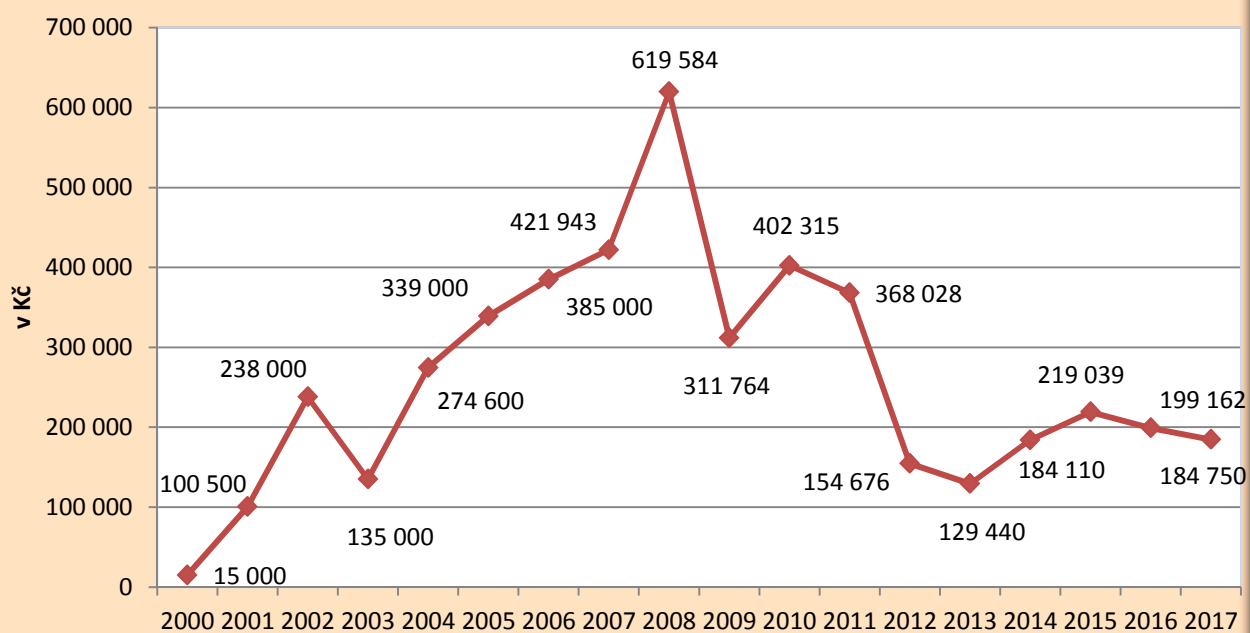
- BONATRANS GROUP a. s., Bohumín
- ŽDB DRÁTOVNA a. s., Bohumín
- BM servis a. s., Bohumín
- SRPŠ při gymnáziu v Bohumíně
- Jan Hefner – Progres, Bohumín

- Občanské sdružení Život dětem, Praha
- VIADRUS a. s., Bohumín
- GTS ALIVE s. r. o., Praha

Sponzorské dary 2000–2017



Vývoj sponzorských darů 2000–2017



4. Fond investic

Účet fondu investic

ve výši 523 016,53 Kč
činí 523 016,53 Kč

Fond je finančně krytý.

Tvorba fondu	v Kč
Stav fondu k 01. 01. 2017	425 040,53
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	250 583,00
Investiční dotace z rozpočtu kraje	0,00
Sponzorské dary	0,00
Celkem	675 623,53
Použití fondu	v Kč
Odvod do rozpočtu kraje	0,00
Rekonstrukce a modernizace – technické zhodnocení majetku (rekonstrukce elektroinstalace, SDK přička)	143 990,00
Posílení zdrojů údržby a oprav majetku	8 617,00
Celkem	152 607,00
Stav fondu k 31. 12. 2017	523 016,53

Příděl z odpisů dlouhodobého majetku do fondu investic v roce 2017 činil 250 583,00 Kč. Jiné příděly do fondu investic v roce 2017 nebyly. Fond investic organizace čerpala v celkové výši 152 607,00 Kč.

Od roku 2016 se fond investic netvoří z finančně nepokrytých odpisů majetku pořízeného z investičního transferu. (Výše finančně nepokrytých odpisů z majetku pořízeného z investičního transferu za roky 2016-17 činila 13 043,40 Kč).

Odvod z odpisů do rozpočtu kraje nám ve sledovaném roce nebyl stanoven.

5. Fond odměn

Účet fondu odměn

ve výši 192 343,00 Kč
činí 192 343,00 Kč

Fond je finančně krytý.

Tvorba fondu	v Kč
Stav fondu k 01. 01. 2017	162 343,00
Příděl ze zlepšeného VH	30 000,00
Celkem	192 343,00

Použití fondu	v Kč
Na překročení limitu prostředků na platy	0,00
Na odměny	0,00
Celkem	0,00
Stav fondu k 31. 12. 2017	192 343,00

V roce 2017 byl fond odměn tvořen přidělem ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2016 ve výši 30 000,00 Kč. Organizace ve sledovaném roce 2017 fond odměn nečerpala.

8. pohledávky – celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků (název, IČ) u pohledávek starších 1 roku

Gymnázium vykazuje k 31. 12. 2017 krátkodobé pohledávky v celkové výši 432 340,61 Kč.

Pohledávky k 31. 12. 2017		
Číslo účtu	Název účtu	Částka
311	Odběratelé	720,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy – LVVZ, SK apod.	186 000,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	416,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	6 300,00
381	Náklady příštích období – předplatné apod.	51 453,31
385	Příjmy příštích období	0,00
388	Dohadné účty aktivní	187 451,30
Celkem		432 340,61

Na účtu odběratelé (311) vykazujeme vystavenou fakturu, která nebyla k 31. 12. 2017 uhrazena. Faktura ve výši 720,00 Kč nebyla k 31. 12. po lhůtě splatnosti. Byla uhrazena s jednodenním zpožděním, a to v lednu 2018.

Na účtu krátkodobých poskytnutých záloh (314) jsou vykázány tři uhrazené a nevyúčtované zálohy ve výši 186 000,00 Kč, a to na ubytování, stravování a dopravu pro žáky školy, kteří v roce 2018 absolvují lyžařské kurzy a poznávací zájezd.

Na účtech časového rozlišení (381) je vykazován stav 51 453,31 Kč. Jedná se o předplatné časopisů a služeb na rok 2018, které bylo uhrazené v roce 2017.

Účet (377) ostatní krátkodobé pohledávky vykazuje pohledávku za žáky ve výši 6 300,00 Kč (neodhlášené obědy za 09-12/2017).

Na dohadném účtu aktivním (388) vykazujeme nevyúčtované poskytnuté dotace v celkové výši 187 451,30 Kč na tři akce: 1) projekt OP VVV (Šablony pro SŠ) „Vzdělávání jako

cesta k úspěchu v 21. století“; 2) projekt EVVO „OD MAKRA K MIKRU“; 3) účelový příspěvek na akci „Rozvoj kompetencí psaní všemi deseti“.

Některé pohledávky byly uhrazeny v průběhu roku s několikadenním zpožděním, které bylo většinou způsobeno prodlevou při převodu mezi bankami. Žádné vymáhání pomocí písemných upomínek nebylo potřeba.

K 31. 12. 2017 nevykazujeme po lhůtě splatnosti žádné pohledávky.

Dlouhodobé pohledávky, nedobytné pohledávky ani pohledávky v soudním řízení škola nemá.

V podrozvahové evidenci neevidujeme žádné odepsané pohledávky.

Pohledávky k 31. 12. 2017 byly řádně inventarizovány a inventarizace nevykázala žádné nedostatky.

9. závazky – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy, u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do 1 roku a u všech závazků starších 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů (název, IČ), příčin jejich vzniku a návrhu řešení

Gymnázium vykazuje k 31. 12. 2017 krátkodobé závazky v celkové výši 2 123 834,89 Kč a dlouhodobé závazky v celkové výši 406 713,60 Kč.

Závazky k 31. 12. 2017		
Číslo účtu	Název účtu	Částka
321	Dodavatelé	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00
331	Zaměstnanci	898 552,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00
336	Sociální zabezpečení	359 483,00
337	Zdravotní pojištění	154 073,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	152 840,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	84 723,00
378	Ostatní krátkodobé závazky – zálohy od žáků na LVVZ, SK apod.	303 180,00
383	Výdaje příštích období	166 483,89
384	Výnosy příštích období – v rámci doplňkové činnosti	4 500,00
389	Dohadné účty pasivní	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	406 713,60
Celkem		2 530 548,49

Zůstatek závazků tvoří převážně závazky z mezd a zákonných odvodů za měsíc prosinec 2017, které byly vyplaceny zaměstnancům a institucím v lednu 2018. Ostatní závazky tvoří neuhrazené faktury dodavatelům (účet 383), které byly vypořádány v lednu 2018, přijaté zálohy od žáků na LVVZ a poznávací zájezd pořádané v roce 2018 (účet 378) a přijaté zálohy na přípravné kurzy (účet 384), které budeme rovněž pořádat v roce 2018, a to v rámci doplňkové činnosti. Ostatní závazky (účty 374 a 472) tvoří přijaté zálohy na transfery: projekt OP VVV (Šablony pro SŠ) „Vzdělávání jako cesta k úspěchu v 21. století“; projekt EVVO „OD MAKRA K MIKRU“; účelový příspěvek na akci „Rozvoj kompetencí psaní všemi deseti“.

Všechny závazky se organizace snažila vždy vyrovnat ve lhůtě splatnosti.

Závazky k 31. 12. 2017 byly řádně inventarizovány a inventarizace nevykázala žádné nedostatky.

D) Výsledky kontrol

Finanční kontrola

Finanční kontrola dle vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění, byla zapracována do vnitřních směrnic naší organizace, které pravidelně aktualizujeme a zkvalitňujeme. Vypracovaný plán kontrolní činnosti plníme. Efektivnost a přiměřenost kontroly je dostačující. Nebyly shledány žádné nedostatky a nebyla přijata žádná nápravná opatření.

Snažíme se nejen tímto způsobem hospodárně a efektivně řídit celou ekonomickou činnost školy.

Další kontroly

- Kontrola OSSZ Karviná

Dne 19. září 2017 byla pracovníci OSSZ Karviná provedena plánovaná kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Důvod kontroly:

- plánovaná kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za období od 1. října 2014 do 31. července 2017. Předmětem kontroly nebyla vlastní úhrada pojistného a včasnost této úhrady.

Předmět kontroly a její výsledek:

- plnění povinností v nemocenském pojištění – nedostatky nebyly zjištěny,

- plnění povinností v oblasti pojistného – kontrolou byl zjištěn nedostatek (nesprávně stanovený vyměřovací základ pro odvod pojistného – zaměstnanci a zaměstnavateli vznikl přeplatek pojistného),
- plnění povinností v důchodovém pojištění – nedostatky nebyly zjištěny.

Závěr:

Protokol o kontrole č. 1186/17/887 je uložena u ekonomky školy.

Jiné kontroly nebyly v roce 2017 provedeny.

E. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů

Zaměstnavatelé s více než 25 zaměstnanci v pracovním poměru jsou povinni zaměstnávat osoby se zdravotním postižením ve výši 4 % z průměrného ročního přepočteného počtu zaměstnanců. Způsoby náhradního plnění, tj. zaměstnávání v pracovním poměru, odběr výrobků a služeb nebo odvod do státního rozpočtu, jsou považovány za rovnocenné a lze je vzájemně kombinovat.

Gymnázium mělo povinný podíl 4 % z průměrného ročního počtu zaměstnanců 32,03 osob vypočten na **1,28 osob.**

Plnění povinného podílu bylo splněno, a to zaměstnáváním osob se zdravotním postižením u zaměstnavatele v počtu **1,57 osob. Plnění povinného podílu bylo řádně dodrženo.**

F. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

Výroční zpráva za rok 2017 byla vypracována podle § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

- Počet podaných žádostí o informaci: **1**
- Počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti: **0**
- Počet podaných odvolání proti rozhodnutí o odmítnutí žádosti: **0**
- Popisy podstatných částí každého rozsudku soudu ve věci přezkoumání zákonnosti rozhodnutí povinného subjektu o odmítnutí žádosti o poskytnutí informace a přehled všech výdajů, které povinný subjekt vynaložil v souvislosti se soudními řízeními o právech a povinnostech podle tohoto zákona, a to včetně nákladů na své vlastní zaměstnance a nákladů na právní zastoupení: **0**
- Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence: **0**

- Výsledky řízení o sankcích za nedodržení zákona 106/1999: **0**
- Počet stížností podaných podle § 16a: **0**
- Další informace vztahující se k naplnění zákona 106/1999: **0**

Povinnost poskytovat veřejnosti informace vztahující se k její působnosti byla realizována také formou odpovědí na ústní dotazy bez nutnosti vyhledávání informace, které však v souladu se zákonem nebyly evidovány. Nejčastějšími tématy dotazů bylo přijímací řízení do 1. ročníků studia, přijetí žáků do školy z důvodu přestupu, organizování mimoškolních aktivit apod.

Mimo průběžné poskytování informací klademe důraz na zveřejňování informací o své činnosti prostřednictvím webových stránek na adrese www.gym-bohumin.cz.

V roce 2017 škola vystavila na základě písemných žádostí 12 druhopisů vysvědčení (11 druhopisů maturitního vysvědčení a 1 druhopis ročníkového vysvědčení) a 6 potvrzení o studiu pro důchodové účely.

G) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti, u příspěvkových organizací u příspěvkových organizací vykonávajících činnost škol a školských zařízení také údaj o projednání školskou radou, nebo termín, kdy byla/bude zpráva školské radě předána k vyjádření

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2017 bude na základě školského zákona předložena školské radě k projednání dne 21. března 2018.

Zaměstnanci školy budou seznámeni se zprávou dne 22. března 2018.

H) Informace o závodním stravování zaměstnanců organizace, způsobu zajištění stravování (vlastní/náhradním způsobem), informace o uzavřené smlouvě o závodním stravování, zajištění stravování v době prázdnin, kalkulaci výši stravného a vyčíslení jednotlivých nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek FKSP, náklady hrazené stravníkem)

Gymnázium Františka Živného v Bohumíně nemá vlastní jídelnu. Zaměstnanci a žáci školy se stravují v jídelně Masarykovy základní školy a Mateřské školy Bohumín Seifertova 601 okres Karviná příspěvková organizace, jejímž zřizovatelem je Město Bohumín.

Dle smlouvy o poskytování závodního stravování zaměstnancům a žákům školy, kterou máme uzavřenou s výše jmenovanou základní školou, činila v roce 2017 cena oběda pro dospělého strávnicka včetně provozních nákladů, osobních nákladů a nákladů na potraviny:

- 62,00 Kč včetně DPH – leden až prosinec 2017

Žáci a zaměstnanci mají možnost výběru ze dvou hlavních jídel, zaměstnanci mají ještě možnost výběru třetího jídla – tzv. diety. V ceně tohoto jídla není polévka.

Z rozpočtu školy byla hrazena provozní a mzdová režie ve výši 10,00 Kč (leden-prosinec), příspěvek z FKSP činil 22,00 Kč (leden-prosinec). Konečná cena stravenky pro zaměstnance činila 30,00 Kč (leden-prosinec).

V roce 2017 jsme vynaložili na závodní stravování zaměstnanců:

- z rozpočtu školy celkem 29 141,00 Kč
- z rozpočtu FKSP celkem 64 108,00 Kč

V době prázdnin je zajištěno závodní stravování pro provozní zaměstnance školy, pedagogičtí zaměstnanci se v době prázdnin nestravují.

v Kč

		ROK 2012	ROK 2013		ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016		ROK 2017
Cena stravenky celkem / 1 oběd		61,00	01	61,00	63,00	63,00	01-11	63,00	62,00
			02-12	63,00			12	62,00	
v tom:	provozní a mzdová režie hrazeno z rozpočtu školy	8,00	01	8,00	10,00	10,00	10,00		10,00
			02-12	10,00					
	příspěvek z FKSP	20,00	20,00		20,00	20,00	01-03	20,00	22,00
							04-11	23,00	
							12	22,00	
	konečná cena stravenky hrazená zaměstnancem	33,00	33,00		33,00	33,00	01-03	33,00	30,00
							04-12	30,00	
Celkové náklady hrazené z rozpočtu školy		29 288,00	29 842,00		25 020,00	25 250,00	29 181,00		29 141,00
Celkový příspěvek hrazený z FKSP		73 220,00	61 120,00		50 040,00	50 500,00	64 354,00		64 108,00
Počet odebraných obědů za rok celkem		3 661	3 056		2 502	2 525	2 918		2 914

I) Tabulková část včetně finančních výkazů

Nedílnou přílohou „Zprávy o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2017“ jsou níže uvedené tabulky včetně finančních výkazů.

- Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
- Přehled o plnění plánu hospodaření
- Tvorba a použití peněžních fondů (EKO007)
- Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti (EKO002)
- Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů (EKO003)
- Zajištění finančních prostředků na krytí účtů mezd včetně odvodů (SK405)
- Rozvaha příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2017
- Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace sestavený k 31. 12. 2017
- Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2017
- Rozbor plnění HV (V+N)

Zprávu o činnosti včetně tabulkové části a příloh zpracovala: Ing. Svatava Ledwoňová

Bohumín 12. března 2018

PaedDr. Miroslav Bialoň
ředitel školy