

**Gymnázium, Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6a,
příspěvková organizace**



**Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace
za rok 2021**

**Vypracovala: Ing. Anna Mičková
ekonom gymnázia**

**Předkládá: Mg. Vít Schindler
ředitel gymnázia**

Ostrava, 28. 03. 2022

<http://www.gvoz.cz>

Obsah

| | | |
|-----------|---|----|
| A) | Základní údaje | 2 |
| B) | Vyhodnocení plnění úkolů | 4 |
| C) | Rozbor hospodaření příspěvkové organizace | 6 |
| C. 1. | Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení HV | 6 |
| C. 2. | Čerpání neinvestičních účelových dotací | 7 |
| C. 3. | Mzdové náklady, průměrný plat | 19 |
| C. 4. | Plnění plánu hospodaření | 21 |
| C. 5. | Péče o spravovaný majetek | 24 |
| C. 6. | Vyhodnocení doplňkové činnosti | 26 |
| C. 7. | Peněžní fondy | 28 |
| C. 8. | Pohledávky | 30 |
| C. 9. | Závazky | 31 |
| D) | Výsledky kontrol | 31 |
| E) | Plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb. | 32 |
| F) | Poskytování informací dle zákona 106/1999 Sb. | 32 |
| G) | Projednání zprávy o činnosti a plnění úkolů p. o. | 33 |
| H) | Závodní stravování | 33 |
| I) | Tabulková část a přílohy | 34 |

A) ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Organizace Gymnázium, Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6a, příspěvková organizace plnila v roce 2021 úkoly v souladu se Zřizovací listinou, ev. číslo ZL/015/2001.

Charakteristika organizace:

Název organizace: Gymnázium, Ostrava-Zábřeh, Volgogradská 6a, příspěvková organizace
IČ: 00842737
IZO: 000842737
Telefon: 596 750 873
e-mail: info@gvoz.cz
URL: <http://www.gvoz.cz>

Zřizovatel: Moravskoslezský kraj, 28 října 117, 702 18 Ostrava

Vedení gymnázia:

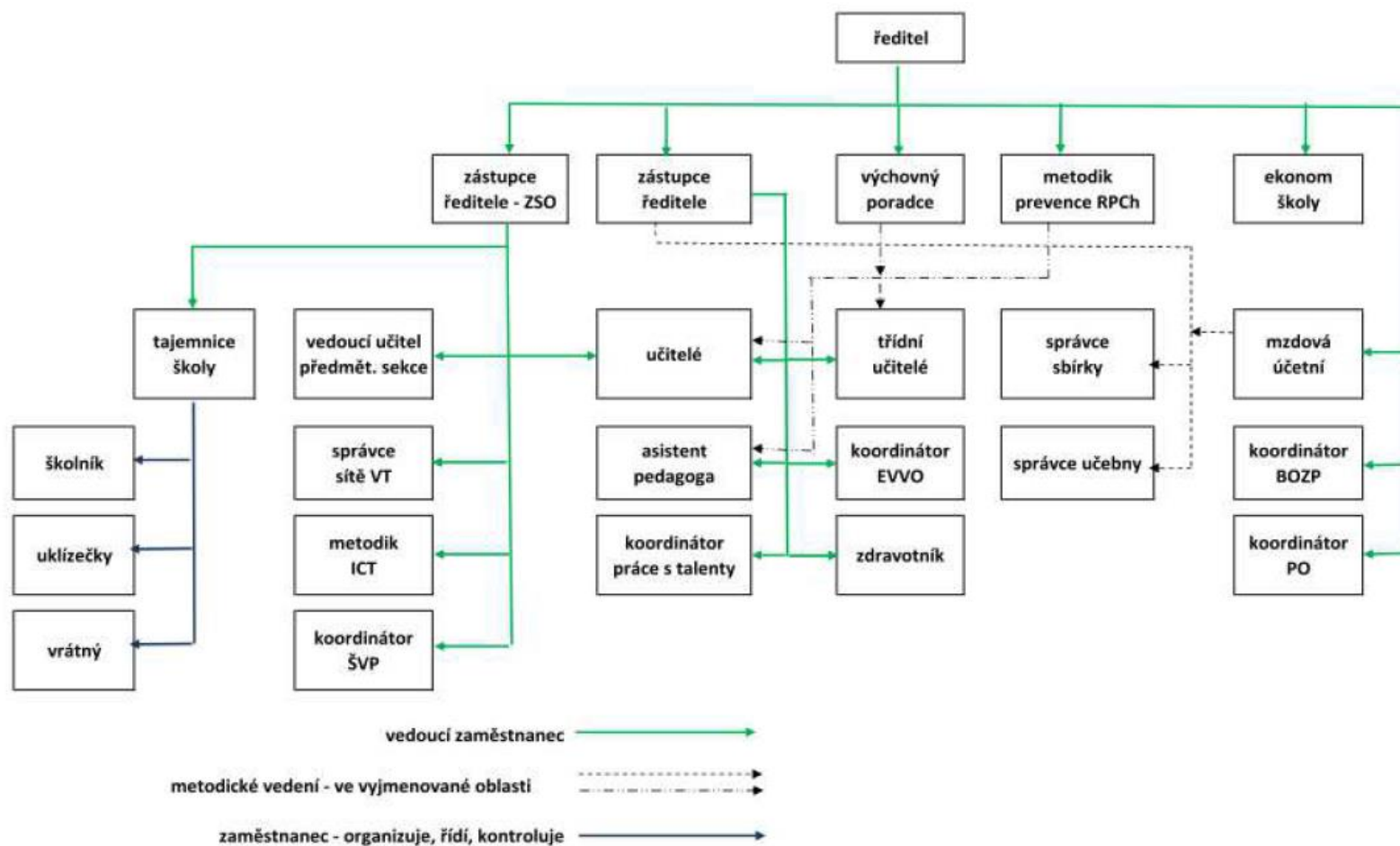
| | | |
|---|---------------------------|--|
| Ředitel gymnázia-statutární orgán: | Mgr. Vít Schindler | reditel@gvoz.cz |
| Zástupce ředitele-zástupce statutárního orgánu: | Mgr. Petr Říman | priman@gvoz.cz |
| Zástupce ředitele: | Mgr. Adéla Romanovská | a.romanowska@gvoz.cz |
| Výchovná poradkyně: | Mgr. Helena Kratochvilová | h.kratochvilova@gvoz.cz |
| Metodik prevence: | Mgr. Marcela Gajdová | m.gajdova@gvoz.cz |

Přepočtený počet zaměstnanců: 40,4536

z toho:

- Pedagogických: 32,3873
- ostatních: 8,0663

Schéma organizační struktury Gymnázia Ostrava-Zábřeh, Volgogradská



B) VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ

Organizace je zařazena do sítě škol rozhodnutím č. j. 12 718/96-61-07 ze dne 2. 7. 1996 s účinností od 1. 9. 1996.

Ve školním roce 2021/2022 má škola 14 tříd osmiletého studia s 385 žáky (zdroj: statistický výkaz M 8 o střední škole k 30. 9. 2021).

Škola se zaměřuje na výuku osmiletého oboru vzdělávání. Vyučujeme podle školního vzdělávacího programu „Non scholae sed vitae discimus“ optimalizovaného pro osmileté studium. Po absolvování všeobecného společného základu mohou žáci profilovat svůj studijní program v posledních třech ročnících v rámci volitelných předmětů. Skladba volitelných předmětů umožňuje žákům jak orientaci jazykovou nebo humanitní (konverzace v cizích jazycích, semináře kulturní, dějepisný, společenskovední, dějiny umění atd.), tak na přírodovědné obory a informatiku (semináře z matematiky, fyziky, chemie, biologie, programování atd.). Ve školním roce 2021/2022 je otevřeno 17 skupin s 15 různými volitelnými předměty.

Osmileté studium umožňuje kvalitně připravit žáky na další profesní růst a vysokoškolské studium. Výborných výsledků dosahují naši žáci zejména ve výuce cizích jazyků, kde se pozitivně projevuje kontinuita jazykové přípravy na nižším a vyšším stupni gymnázia a zvýšená hodinová dotace cizího jazyka na vyšším stupni gymnázia. Základním vyučovaným cizím jazykem je angličtina. Od třetího ročníku si žáci vybírají druhý jazyk z nabídky: němčina, francouzština, ruština a španělština.

V roce 2021 jsme uspěli ve dvou grantových programech, a to v Programu na podporu rozvoje kvality školství s projektem Soutěžíme v matematice a informatice a dále v Programu na podporu vzdělávání a talentmanagementu s projektem Přírodovědné soutěže celorepublikového charakteru a podpora talentovaných žáků. Poskytovatelem dotací je Statutární město Ostrava. Celkem jsme na realizaci aktivit částku ve výši 560.000 Kč.

V budově školy je 28 učeben, z toho 13 odborných. Posluchárny a laboratoře slouží pro výuku přírodovědných předmětů (fyzika, biologie, chemie), jedna posluchárna je upravena pro výuku humanitních předmětů. Multimediální prezentaci učiva umožňují všechny učebny. Pro výuku informatiky a programování jsou k dispozici specializované učebny. Všechny počítače školy jsou připojeny k internetu optickým kabelem rychlostí 80 Mbps. Učebny výpočetní techniky jsou často využívány i v dalších předmětech. Budova školy je pokryta signálem Wi-Fi. Ve škole jsou dále specializované učebny pro výuku hudební a výtvarné výchovy.

Další informace o činnosti organizace jsou k dispozici ve výroční zprávě o činnosti školy za školní rok 2020/2021, kterou schválila školská rada dne 21. 10. 2021. Tato zpráva je předkládána v souladu s vyhláškou 15/2004 Sb. Výroční zprávy jsou dostupné na webových stránkách školy - <https://www.gvoz.cz/o-skole/zakladni-dokumenty-skoly/>.



C) ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

C. 1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Financování činnosti organizace bylo v roce 2021 kombinací dotací ze státního rozpočtu, dotací ESF, dotací zřizovatele, dotací SMO a příjmů z vlastních zdrojů a doplňkové činnosti, podrobněji v kapitole C. 2. Čerpání účelových dotací.

Celkové výnosy organizace dosáhly výše Kč 36 655 507,40 a meziročně se celkové výnosy zvýšily o Kč 3 598 432,06.

Na uvedeném meziročním nárůstu se v roce 2021 podílely výnosy v hlavní činnosti ve výši Kč 3 680 530,06 (z toho vlastní zdroje Kč 1 096 255,06). Výnosy v doplňkové činnosti zaznamenali z důvodů epidemiologické situace COVID-19 snížení o Kč 82 098,-.

Přehled celkových nákladů a výnosů organizace za rok 2021:

v Kč

| Název položky | Hlavní činnost (HČ) | | | | HČ celkem 5 = 1+2+3+4 | Doplňková činnost (DČ) 6 | Celkem rok 2021 7= 5+6 |
|-----------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | Státní rozpočet MŠMT | Rozpočet MSK (zřizovatel) | Projekty ESF šablony | Vlastní zdroje | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | | | |
| Výnosy z prodeje služeb | | | | 1 000,00 | 1 000,00 | 12 602,00 | 13 602,00 |
| Výnosy z pronájmu | | | | | 0,00 | 15 620,00 | 15 620,00 |
| Čerpání IF | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| Čerpání RF+FO | | | | 21 237,00 | 21 237,00 | | 21 237,00 |
| Ostatní výnosy z činnosti | | | | 220 108,85 | 220 108,85 | | 220 108,85 |
| Úroky | | | | 896,37 | 896,37 | | 896,37 |
| Výnosy z transferu | 31 591 938,00 | 3 290 000,00 | 312 003,00 | 1 190 202,18 | 36 384 143,18 | | 36 384 143,18 |
| Výnosy celkem | 31 591 938,00 | 3 290 000,00 | 312 003,00 | 1 433 444,40 | 36 627 385,40 | 28 222,00 | 36 655 607,40 |
| Náklady celkem | 31 591 938,00 | 3 233 528,05 | 312 003,00 | 1 444 034,36 | 36 581 503,41 | 12 674,00 | 36 594 177,41 |
| Výsledek hospodaření | 0,00 | 56 471,95 | 0,00 | -10 589,96 | 45 881,99 | 15 548,00 | 61 429,99 |

Komentář k výsledku hospodaření organizace za rok 2021 ve výši Kč 61 429,99 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku do peněžních fondů.

V hlavní činnosti byl vytvořen výsledek hospodaření / zisk ve výši Kč 45 881,99.

Na hospodářském výsledku v HČ se podílely úspory nákladů na energie, které vznikly v souvislosti přetrvávající epidemiologickou situací COVID -19.

V doplňkové činnosti byl vytvořen výsledek hospodaření / zisk ve výši Kč 15 548,-.

Kladný hospodářský výsledek v DČ byl vytvořen činnostmi:

- **109** – pronájem nebytového prostoru (pro nápojový automat společnosti Coca-Cola)
- **129** - provozování tělovýchovných a sportovních zařízení (pronájem tělocvičny)

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Zlepšený hospodářský výsledek roku 2021 navrhujeme k rozdělení v souladu s metodikou zřizovatele **do rezervního fondu zlepšeného HV v plné výši Kč 61 429,99.**

C. 2. Čerpání neinvestičních účelových dotací, v členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků (ÚZ), včetně vyhodnocení jejich čerpání a informací o případné výši a důvodech nevyčerpání.

V roce 2021 organizace hospodařila s níže uvedenými neinvestičními příspěvky a dotacemi, podrobné zhodnocení jejich čerpání je uvedeno v následujících kapitolách.

v Kč

| Účelový znak | Přehled poskytnutých neinvestičních příspěvků (Rozpis závazných ukazatelů, usnesení ze dne: 13. 12. 2021) a dotací (jiní poskytovatelé) v roce 2021 a zůstatky z minulých let | Poskytnuté finance |
|---|---|----------------------|
| 1. Příspěvky a dotace poskytnuté ze státního rozpočtu (§ 3121, 3312) | | 31 612 362,00 |
| 33353 | Přímé výdaje na vzdělání celkem | 31 612 362,00 |
| | <i>v tom: prostředky na platy</i> | 22 843 768,00 |
| | <i>OON (DPP)</i> | 38 924,00 |
| | <i>zákonné odvody</i> | 7 721 194,00 |
| | <i>FKP</i> | 456 876,00 |
| | <i>ONIV</i> | 551 600,00 |
| 2. Příspěvky poskytnuté od zřizovatele - MSK (§ 3121) | | 3 347 000,00 |
| 001 | Provozní náklady | 2 749 000,00 |
| 205 | Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 436 000,00 |
| 144 | Účelové prostředky na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmat. metodou ve školním roce 2020/2021 * zůstatek finančních prostředků do roku 2021 | 0,00 |
| 144 | Účelové prostředky na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmat. metodou ve školním roce 2021/2022 | 15 000,00 |
| 137 | Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021 * zůstatek finančních prostředků do roku 2021 | 57 000,00 |
| 137 | Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2021/2022 | 90 000,00 |
| 3. Neinvestiční dotace z veřejných rozpočtů (projekty § 3121) | | 449 648,00 |
| 33063 | Účelové prostředky na realizaci individuálních projektů -Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání, a to na projekt "osobnostně profesní rozvoj pedagogů a podpora žáků" (reg. č. CZ. 02. 3.X/0.0/0.0/18-065/0016264) ** zůstatek finančních prostředků do roku 2021 | 449 648,00 |
| 4. Další dotace na projekty od jiných poskytovatelů | | 740 000,00 |
| 002 | Statutární město Ostrava - projekty 1051 a 1052/2020/ŠaS/ *zůstatek finančních prostředků do roku 2021 | 631 729,98 |
| 002 | Přírodovědné soutěže celorepublikového charakteru pořádané Gymnáziem Ostrava-Zábřeh 1013/2021/ŠaS - Statutární město Ostrava | 450 000,00 |
| 002 | Vyhledávání a podpora talentovaných žáků Gymnázia Ostrava-Zábřeh 0996/2021/ŠaS - Statutární město Ostrava | 250 000,00 |
| 002 | Soutěž v informatice a matematice 0698/2021/ŠaS - Statutární město Ostrava | 40 000,00 |
| C E L K E M k realizaci finanční prostředky v roce 2021 | | 36 780 739,98 |
| Poskytnuté příspěvky - finanční prostředky v roce 2021 | | 35 642 362,00 |
| Zůstatek - finanční prostředky do roku 2021 (z minulých let) | | 1 138 377,98 |

* Projekty s časovou použitelností 2020/2021

C. 2.1. Příspěvky a dotace poskytnuté ze státního rozpočtu

Přímé výdaje na vzdělávání - ÚZ 33353

Poskytnuté finanční prostředky pro přímé výdaje na vzdělávání byly použity na stanovený účel.

Nebyly dočerpány účelové prostředky na doučování a sociální/adaptační aktivity (usn. č. 24/1659), vratka nespotřebovaných finančních prostředků ve výši Kč 20 424,- byla realizována 21. 01. 2022.

Srovnání čerpání přímých výdajů na vzdělání (ÚZ 33353) v roce 2021 a 2020:

v Kč

| Účet | Přímé náklady na vzdělávání | 2020 | 2021 | | 2021 - 2020 | |
|--------------------------|---------------------------------|----------------------|---|----------------------|------------------|---------------------|
| | | Skutečnost | Rozpis ukazatelů (usnesení ze dne 13. 12. 2021) | Skutečnost | Rozdíl (RU-S) | Rozdíl |
| ÚZ 353 / CELKEM | | 29 062 685,00 | 31 612 362,00 | 31 591 938,00 | 20 424,00 | 2 529 253,00 |
| 521 | Prostředky na platy | 20 984 308,00 | 22 843 768,00 | 22 843 768,00 | | 1 859 460,00 |
| 521 | Ostatní osobní náklady | 5 000,00 | 38 924,00 | 18 500,00 | 20 424,00 | 13 500,00 |
| 524 | Zákonné odvody | 7 096 142,00 | 7 721 194,00 | 7 726 550,00 | -5 356,00 | 630 408,00 |
| | Sociální zabezpečení | 5 206 608,00 | | 5 668 464,00 | | 461 856,00 |
| | Zdravotní pojištění | 1 889 534,00 | | 2 058 086,00 | | 168 552,00 |
| 527 | FKSP | 422 035,98 | 456 876,00 | 459 996,10 | -3 120,10 | 37 960,12 |
| ONIV přímý celkem | | 555 199,02 | 551 600,00 | 543 123,90 | 8 476,10 | -12 075,12 |
| 501 | 570 Učebnice -bezplatně | 21 098,00 | | 180 924,00 | | |
| 501 | Spotřeba materiálu | 21 098,00 | 45 000,00 | 180 924,00 | -135 924,00 | 159 826,00 |
| 512 | 3.. Cestovné tuzemské | | | 9 794,00 | | |
| 512 | 5.. Cestovné zahraniční | | | | | |
| 512 | Cestovné | | 40 800,00 | 9 794,00 | 31 006,00 | 9 794,00 |
| 521 | Náhrady za DPN | 117 253,00 | | 155 400,00 | -155 400,00 | 38 147,00 |
| 525 | Náklady za povinné ÚP | 84 629,92 | 94 700,00 | 96 532,32 | -1 832,32 | 11 902,40 |
| 527 | 310 Náklady na stravování zam. | 29 140,00 | | | | |
| 527 | 330 Pracovně lékařské prohl. | 6 200,00 | | 5 600,00 | | |
| 527 | 340 Výdaje na BOZP | 3 278,10 | | | | |
| 527 | 36-38 Školení a vzdělávání | | | 19 380,00 | | |
| 527 | Zákonné sociální náklady | 38 618,10 | 68 000,00 | 24 980,00 | 43 020,00 | -13 638,10 |
| 549 | 810 Maturitní a závěrečné zk. | 10 400,00 | | 5 330,00 | | |
| 549 | Ostatní náklady činnosti | 10 400,00 | 16 000,00 | 5 330,00 | -1 180,00 | -5 070,00 |
| 558 | 460 Náklady z DNDM - učeb. pom. | 283 200,00 | | | | |
| 558 | 410 Náklady z DHDM - IVT | | | 70 163,58 | | |
| 518,558 | DNDM+DDHM | 283 200,00 | 287 100,00 | 70 163,58 | -3 995,45 | -213 036,42 |

Přímé náklady na vzdělávání vzrostly proti roku 2020 o Kč 2 529 253,00, tj. o 8,7%. Souvislost nárůstu oproti loňskému roku je plně ve zvýšení prostředků na platy, které kopírují i zvýšení zákonných odvodů.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady jsou předmětem rozboru v kapitole C. 3. Mzdové náklady, průměrný plat.

Poskytnuté finanční prostředky na ostatní neinvestiční výdaje (přímý ONIV) se snížily proti skutečnosti roku 2020 o Kč 12 075,12 a negativně byly ovlivněny náklady za náhrady za DPN, která dosáhla astronomické výše Kč 155 400,- a tím ovlivnila celé financování z ONIV.

Navýšení finančních prostředků na přímé výdaje v průběhu roku:

- Kč 38 924,- usn. č.24/1659 ze dne 30. 08. 2021 – účelové prostředky na výuku (doučování) a sociální/adaptační aktivity (ostatní osobní náklady), bylo vyčerpáno Kč 18 500,-
Počet realizovaných hodin na doučování 42 pro 39 studentů – Kč 10 500,-
Počet realizovaných hodin na sociální/adaptační aktivity 32 pro 80 studentů – Kč 8 000,-
- Kč 13 279,- usn. č.29/1986 ze dne 15. 11. 2021 – přímé výdaje na změnu pedagogických úvazků SŠ od 01. 09. 2021 (přímé výdaje v NIV)

Z přímého ONIV bylo financováno:

- doplnění učebnic poskytované žákům nižších ročníků v celkové výši Kč 180 924,-
- cestovné bylo čerpáno pouze Kč 9 794,- (ostatní náklady na cestovné byly hrazeny z provozních výdajů Kč 22 743,-) rovněž v roce 2021 byla poznamenána kategorie cestovního epidemiologickou situací COVID-19 a nebyly opět realizovány zimní sportovní kurzy
- preventivní prohlídky zaměstnanců Kč 5 600,-
- vzdělávání zaměstnanců Kč 19 380,- (což představuje 95% celkových nákladů ze státního rozpočtu a rozpočtu zřizovatele)
- odměny předsedům maturitních komisí Kč 5 330,-
- učební pomůcky – podíl na výpočetní technice Kč 70 163,58 (z dodávky 25 kusů PC HP 295 G6 a 18 kusů monitorů HP 24fh v celkové výši Kč 398 676,85).

Dotační program Kulturní aktivity – účelové prostředky na financování projektu č. 14-1010/2021 ORNK „13. postupová přehlídka středoškolských sborů MEZZOCHORI pro Moravskoslezský kraj“ – ÚZ 33070

Vzhledem k epidemiologické situaci COVID-19 byla realizace výše uvedeného projektu zrušena a finanční prostředky ve výši Kč 20 000,- byly vráceny poskytovateli 16. 09. 2021.

C. 2.2. Příspěvky poskytnuté od zřizovatelem

v Kč

| ÚZ | Neinvestiční příspěvky zřizovatele celkem | Přijaté 2021 | Čerpání 2021 | Rozdíl |
|-----|---|--------------|--------------|-----------|
| 001 | Provozní výdaje | 2 749 000,00 | 2 692 528,05 | 56 471,95 |
| 205 | Účelově určeno na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 436 000,00 | 436 000,00 | 0,00 |
| 137 | Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021 - zůstatek finančních prostředků do roku 2021 | 57 000,00 | 57 000,00 | 0,00 |
| 137 | Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021 * | 90 000,00 | 33 000,00 | 57 000,00 |
| 144 | Účelové prostředky na podporu rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou 2021/2022 * | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 |

* Projekty roku 2021 s časovou použitelností i v roce 2022

Provozní náklady – ÚZ 001

V souladu s krajskou metodikou tvorby finančních plánů byly organizaci přiděleny provozní prostředky pro rok 2021 ve výši Kč 2 749 000,- a znamenaly nárůst o Kč 90 000,-.

V rámci příspěvku nebyl v roce 2021 vyčleněn objem prostředků na platy a odvody na zvýšenou administrativní zátěž.

V provozních prostředcích organizace vykázala kladný hospodářský výsledek Kč 56 471,95.

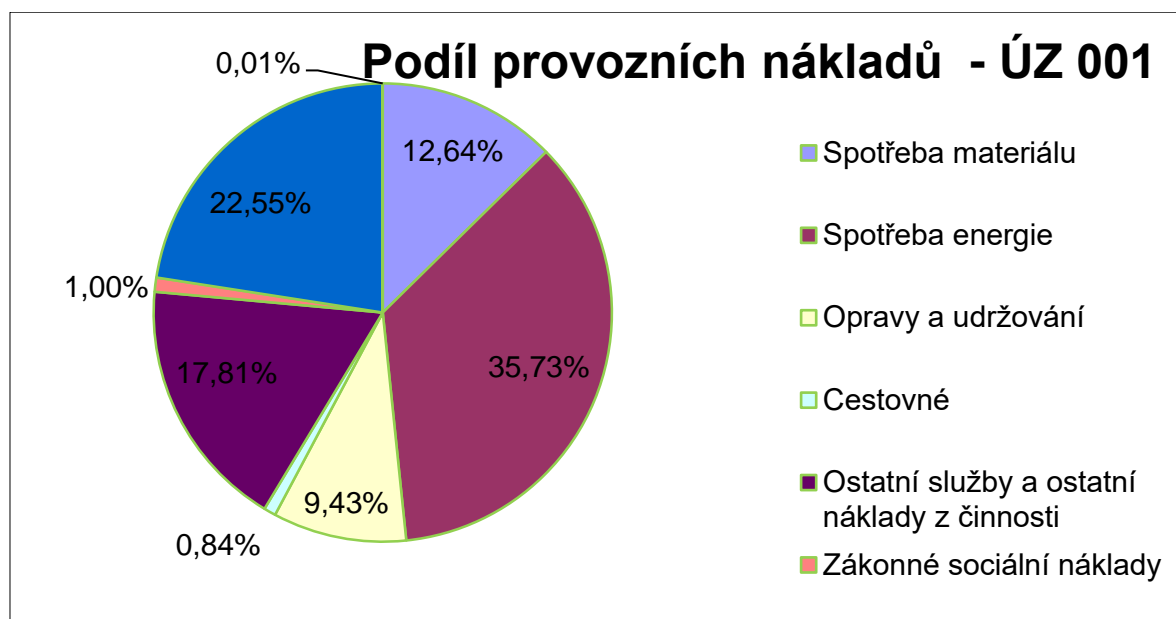
Porovnání čerpání provozních nákladů a položkové členění v roce 2020 a 2021:

v Kč

| Provozní náklady (PN) ÚZ 001 | Čerpání 2020 | Čerpání 2021 | Rozdíl 2021 - 2020 |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Spotřeba materiálu | 315 186,84 | 340 224,47 | -25 037,63 |
| Spotřeba energie | 866 379,88 | 961 957,11 | -95 577,23 |
| Opravy a udržování | 32 991,30 | 253 835,85 | -220 844,55 |
| Cestovné | 47 104,00 | 22 743,00 | 24 361,00 |
| Náklady na reprezentaci | 260,00 | 1 099,00 | -839,00 |
| Ostatní služby | 449 311,34 | 465 436,70 | -16 125,36 |
| Mzdové náklady (administrativní zátěž) | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 8 450,00 | 0,00 | 8 450,00 |
| Zákonné sociální náklady | 11 685,60 | 26 865,00 | -15 179,40 |
| Jiné daně a poplatky (DPH- identifikovaná osoba) | 0,00 | 210,00 | -210,00 |
| Ostatní náklady z činnosti | 0,00 | 10 000,00 | -10 000,00 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 0,00 | 2 885,00 | -2 885,00 |
| Náklady z DDM | 902 475,57 | 607 101,61 | 295 373,96 |
| Daň z příjmu | 155,47 | 170,31 | -14,84 |
| Celkem | 2 659 000,00 | 2 692 528,05 | -33 528,05 |

v Kč

| Spotřeba energie dle druhů | 2 019 | 2 020 | 2 021 |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 502 400 / Teplo, teplá užitková voda | 1 055 706,63 | 642 408,70 | 734 964,06 |
| 502 600 / Elektrická energie | 309 313,48 | 210 947,33 | 207 079,03 |
| 502 300 / Voda a stočné | 24 885,12 | 11 893,72 | 18 921,02 |
| 502 500 / Plyn | 1 055,61 | 1 120,13 | 993,00 |
| Celkem | 1 390 960,84 | 866 369,88 | 961 957,11 |



Při snížení nákladů na energie, z důvodů nepřítomnosti žáků na vyučování, pokles odučených hodin v tělocvičně, vč. nájmu (z důvodů přetrvávající epidemiologické situace COVID-19), ale zároveň i „příznivému“ počasí během roku, došlo během roku 2021 k přehodnocení struktury čerpání provozních prostředků.

Mohli jsme tedy pokračovat:

- **v obnově nábytku - Kč 150 738,25**
 - vestavěných skříní pro tři učebny a IVT
 - dovybavení interiéru ve vstupní části vestibulu školy
- **v pořízení výpočetní techniky – Kč 382 741,27**
 - podíl z dodávky z dodávky 25 kusů PC HP 295 G6 a 18 kusů monitorů HP 24fh v celkové výši Kč 328 513,27 (z ÚZ 353 financováno Kč 70 163,58)
 - ostatní IVT (HP notebook, tablet) Kč 54 228,-
- **telefonní přístroje a tiskárny - Kč 16 344,01**
- **ostatní DDHM, včetně učebních pomůcek - Kč 57 278,08**

Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku – ÚZ 205

V roce 2021 obdržela naše organizace na základě odpisového plánu dotaci v celkové výši Kč 436 000,-. Částka byla plně vyčerpána v souladu s odpisovým plánem.

Zároveň byl na základě usnesení č.14/882 ze dne 14. 04. 2021 realizován v roce 2021 nařízený odvod do rozpočtu kraje ve výši Kč 109 000,-, a to ve dvou splátkách.

Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021 – ÚZ 137

Podpora je zaměřena na zapojení rodilého mluvčího do hodin anglického jazyka, formou tandemové výuky. V souladu s podmínkami realizace programu jsme uzavřeli smlouvu o poskytování jazykové výuky prostřednictvím rodilého mluvčího pro školní rok 2020/2021 se společností Cloverleaf Limited s.r.o.. V období, kdy probíhala distanční výuka studentů, byla výuka anglického jazyka realizována online.

v Kč

| <i>Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021</i> | | <i>ROK</i> | <i>Přidělená dotace</i> | <i>Skutečně čerpáno</i> |
|---|---|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Účet | Závazný ukazatel - ÚZ 137 | 2020/2021 | 90 000,00 | 90 000,00 |
| 518/790 | Výuka anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021 | 2020 | 90 000,00 | 33 000,00 |
| 518/790 | Výuka anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021 <i>zůstatek finančních prostředků do roku 2021</i> | 2021 | 0,00 | 57 000,00 |

Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2021/2022 – ÚZ 137

Program navazuje na stejnou podporu, kterou organizace zahájila již na začátku školního roku 2020/2021. Na základě kladného hodnocení žáky i pedagogy, pokračuje organizace i ve školním roce 2021/2022 ve stejném rozsahu 150 vyučovacích hodin. Smlouva se společností Cloverleaf Limited s.r.o. byla uzavřena k 23. 09. 2021. Z uvolněné částky na program bylo k 31. 12. 2021 vyčerpáno Kč 33 000,-.

v Kč

| <i>Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka zapojením rodilých mluvčích ve školním roce 2020/2021</i> | | <i>ROK</i> | <i>Přidělená dotace</i> | <i>Skutečně čerpáno</i> |
|---|---|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Účet | Závazný ukazatel - ÚZ 137 | 2021/2022 | 90 000,00 | 33 000,00 |
| 518/790 | Výuka anglického jazyka prostřednictvím rodilého mluvčího | 2021 | 90 000,00 | 33 000,00 |
| | <i>Zůstává k čerpání do 30. 06. 2022</i> | 2022 | | <i>57 000,00</i> |

Účelové prostředky na podporu rozvoje kompetencí psaní všemi desetiprstovou hmatovou metodou ve školním roce 2021/2022 – ÚZ 144

Rovněž v letošním roce jsme se zapojili do projektu na podporu psaní desetiprstovou hmatovou metodou. Z příspěvku byla uhrazena programová individuální výuka psaní na PC a následných rutin pro klávesnicově gramotné, verze ZAV IV. ve škole, a také na domácí přípravu žáků (výuka na dálku).

V Kč

| Účelové prostředky na podpora rozvoje kompetencí psaní desetiprstovou hmatovou metodou ve školním roce 2020/2021 | | ROK | Přidělená dotace | Skutečně čerpáno |
|--|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Účet | Závazný ukazatel - ÚZ 144 | 2021 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 518/570 | Programová výuka psaní na PC, upgrade | 2021 | 15 000,00 | 15 000,00 |

C. 2.3. Neinvestiční dotace z veřejných rozpočtů



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



Projekt "Osobnostně profesní rozvoj pedagogů a podpora žáků" – ÚZ 063

Registrační číslo projektu: CZ. 02. 3.X/0.0/0.0/18_065/0016264

Realizace projektu: 01. 09. 2019 až 28. 02. 2022

Celkové výdaje projektu: Kč 983 408,-

Projekt je zaměřen na podporu osobnostně profesního rozvoje pedagogů formou jejich dalšího vzdělávání, tandemové výuky, vzájemné spolupráce pedagogů a zapojení odborníků z praxe do výuky. Dalším cílem projektu je podpora žáků realizací projektových dnů, badatelského klubu a doučování.

v Kč

| Osobnostně profesní rozvoj pedagogů a podpora žáků, období 2019/2021 | Rozpis ukazatele | Čerpání ukazatele | | Rozdíl |
|--|------------------|-------------------|------------|-------------------|
| <i>příjem dotace KB 13. 12. 2019</i> | 983 408,00 | rok 2019 | 250 779,00 | 732 629,00 |
| | | rok 2020 | 282 981,00 | 449 648,00 |
| | | rok 2021 | 312 003,00 | 137 645,00 |
| Zůstatek finančních prostředků do 28. 02. 2022 | | | | 137 645,00 |
| 512 / Cestovné – vzdělávání pedagogů | | | | 30 925,20 |
| 518 / Ostatní služby | | | | 207 400,80 |
| 521 / Mzdové náklady | | | | 376 880,00 |
| 524 / Zákonné sociální pojištění + tvorba FKSP dle vyhlášky | | | | 75 674,00 |
| 527 / Školení a vzdělávání akreditované MŠMT | | | | 154 883,00 |
| Celkem čerpání za období 2019 až 2021 | | | | 845 763,00 |

C. 2.4. Dotace na projekty od jiných poskytovatelů - neinvestiční dotace – ÚZ 002

OSTRAVA!!!

Vyhledávání a podpora talentovaných žáků Gymnázia Ostrava-Zábřeh, neinvestiční dotace SMO 1051/2020/ŠaS

Realizace projektu: 01. 02. 2020 až 31. 03. 2021

Celkové výdaje projektu: Kč 350 000,-

Jeho cílem bylo vyhledávání nadaných a talentovaných žáků, podpora jejich rozvoje a prohlubování zájmu o přírodní a technické vědy, zprostředkování aktivit a kontaktů s odborníky v daném oboru.

Poskytnuté peněžní prostředky byly vyčleněny na nákup odborné literatury, učebních pomůcek (doplňkové součástky, čidla a náhradní díly k robotickým soustavám), drobného dlouhodobého majetku (kutilské mikrobity, laboratorní horkovzdušná sušárna, astronomický dalekohled, stativ k dalekohledu a sada okulárů), kancelářských potřeb, které souvisely s organizací projektu. Dále bylo hrazeno ubytování a jízdné na soutěže a jízdné na přednášky spojené s přípravou na středoškolskou odbornou činnost. Z projektu byly také hrazeny mzdové náklady spojené s jeho administrací, s tvorbou rozpočtu čerpání peněžních prostředků a koordinací aktivit nadaných žáků.

Vzhledem k tomu, že se neuskutečnila z důvodů epidemiologické situace COVID-19 plánovaná zahraniční exkurze pro nadané žáky, nebyla vyčerpána celá částka určená na realizaci projektu. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši Kč 97 535,58 byly vráceny poskytovateli 19. 04. 2021.

Kč

| Vyhledávání a podpora talentovaných žáků Gymnázia Ostrava-Zábřeh 1051/2020/ŠaS | | | | |
|--|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Přidělená dotace SMO | 350 000,00 | Čerpání ukazatele | | |
| Nevyčerpané finance / VRATKA | 97 535,40 | 2020 | 2021 | 2020/2021 |
| 501 / Spotřeba materiálu | | 10 450,20 | 64 596,90 | 75 047,10 |
| 518 / Ostatní služby | | 9 655,00 | 0,00 | 9 655,00 |
| 521 / Mzdové náklady | | 10 450,00 | 8 550,00 | 19 000,00 |
| 558 / Náklady z drobného dlouhodobého majetku | | 0,00 | 148 762,50 | 148 762,50 |
| Celkem | | 30 555,20 | 221 909,40 | 252 464,60 |

Nadregionální přírodovědné soutěže pořádané Gymnáziem Ostrava-Zábřeh, neinvestiční dotace SMO 1052/2020/ŠaS

Realizace projektu: 01. 06. 2020 až 31. 03. 2021

Celkové výdaje projektu: Kč 350 000,-

Cílem projektu bylo uspořádat významné přírodovědné soutěže pro talentované žáky.

První částí projektu bylo uspořádání mezinárodní soutěže **Fyzikální náboj**, kterou zaštiťuje a vyhlašuje Fykos při Ústavu teoretické fyziky MFF UK v Praze. Přípravná fáze probíhala od června do října 2020 a zahrnovala komunikaci s organizátory z Prahy, přihlašování soutěžních týmů, pokyny soutěžícím, zajištění cen pro nejúspěšnější týmy.

Soutěž se uskutečnila 13. 11. 2020 online formou, zúčastnilo se jí 44 pětičlenných soutěžních týmů v obou kategoriích, celkem tedy 220 soutěžících z celé ČR. Díky dobré organizaci a koordinaci příprav proběhlo vše bez komplikací a podle stanoveného harmonogramu. Z prostředků dotace jsme zajistili ceny pro nejúspěšnější týmy ve svých kategoriích a pro nejlepší tým v Moravskoslezském kraji.

Druhou částí projektu byla soutěž **Vědecký čtyřboj**. Letos se uskutečnil jeho třetí ročník. Celou soutěž připravují a pořádají naši absolventi v úzké spolupráci s odborníky z několika vysokých škol. Soutěž se konala 29. března a 31. března 2021 online formou a zúčastnilo se jí 100 soutěžících ve čtyřčlenných týmech. 22 soutěžních týmů bylo z ČR a 3 týmy byly ze Slovenska. I tato soutěž proběhla bez komplikací a setkala se s pozitivní zpětnou vazbou od soutěžících, kterým zpestřila monotónnost distanční výuky.

Z prostředků dotace jsme zajistili zajímavé věcné ceny pro žáky, kteří obsadili stupně vítězů ve svém oboru, a pro členy nejúspěšnějších týmů, mzdové náklady spojené s jeho administrací, s organizací, s tvorbou rozpočtu a koordinací aktivit nadaných žáků, nákup drobného dlouhodobého majetku potřebného pro zajištění organizace obou soutěží (notebook) a kancelářských potřeb, které souvisely s organizací projektu.

Vzhledem k tomu, že obě soutěže probíhaly v online prostředí, nebyla vyčerpána celá poskytnutá částka na realizaci projektu, určená na cestovné, ubytování a stravování organizátorů soutěží a soutěžních týmů, pronájem prostor pro konání soutěže a nákup laboratorních pomůcek potřebných pro prezenční formu soutěží.

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši Kč 121 510,24 byly vráceny poskytovateli 19. 04. 2021.

Kč

| Nadregionální přírodovědné soutěže pořádané Gymnáziem Ostrava-Zábřeh 1052/2020/ŠaS | | | | |
|--|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Přidělená dotace SMO | 350 000,00 | Čerpání ukazatele | | |
| Nevyčerpané finance / VRATKA | 121 510,24 | 2020 | 2021 | 2020/2021 |
| 501 / Spotřeba materiálu | | 3 015,00 | 10 405,76 | 13 420,76 |
| 521 / Mzdové náklady | | 5 700,00 | 105 400,00 | 111 100,00 |
| 558 / Náklady z drobného dlouhodobého majetku | | 0,00 | 29 339,00 | 29 339,00 |
| 549 / Dárkové poukazy T.S.Bohemia | | 29 000,00 | 45 630,00 | 74 630,00 |
| Celkem | | 37 715,00 | 190 774,76 | 228 489,76 |

Přírodovědné soutěže celorepublikového charakteru pořádané Gymnáziem Ostrava - Zábřeh, neinvestiční dotace SMO 1013/2021/ŠaS

Realizace projektu: 01. 06. 2021 až 31. 12. 2021

Celkové výdaje projektu: Kč 450 000,-

Cílem projektu bylo uspořádat významné přírodovědecké soutěže pro talentované žáky v oblasti přírodních věd – mezinárodní týmovou soutěž Fyzikální náboj, která se v ČR koná pouze v Praze a v Ostravě, a soutěž Vědecký čtyřboj, ve které soutěžící poměřují své znalosti v oblasti matematiky, fyziky, chemie a biologie.

První částí projektu bylo uspořádání mezinárodní soutěže **Fyzikální náboj**, kterou zaštiťuje a vyhlašuje Fykos při Ústavu teoretické fyziky MFF UK v Praze. Přípravná fáze probíhala od června do října 2021 a zahrnovala komunikaci s organizátory z Prahy, přihlašování soutěžních týmů, pokyny soutěžícím, zajištění cen pro nejúspěšnější týmy.

Soutěž se uskutečnila 5. listopadu 2021 online formou, zúčastnilo se jí 114 pětičlenných soutěžních týmů v obou kategoriích, celkem tedy 570 soutěžících z celé ČR. Díky výborné organizaci a koordinaci příprav proběhlo vše bez komplikací a podle stanoveného harmonogramu. Z prostředků dotace jsme zajistili ceny pro nejúspěšnější týmy ve svých kategoriích a pro nejlepší tým v Moravskoslezském kraji.

Druhou soutěží financovanou z rozpočtu projektu byl **Vědecký čtyřboj**. Letos se uskutečnil jeho čtvrtý ročník. Celou soutěž připravují a pořádají naši absolventi v úzké spolupráci s odborníky z několika vysokých škol. Soutěž se konala 1. a 2. prosince 2021 online formou a zúčastnilo se jí přes 350 soutěžících ve čtyřčlenných týmech. Přihlášené soutěžní týmy byly z ČR a ze Slovenska. I tato soutěž proběhla bez komplikací a setkala se s pozitivní zpětnou vazbou od soutěžících, kterým zpestřila školní výuku. Z prostředků dotace jsme zajistili zajímavé věcné ceny pro žáky, kteří obsadili stupně vítězů ve svém oboru, a pro členy nejúspěšnějších týmů.

Z projektu byly také hrazeny mzdové náklady spojené s jeho administrací, s organizací soutěže Vědecký čtyřboj, s tvorbou rozpočtu čerpání peněžních prostředků a koordinací aktivit nadaných žáků.

Část poskytnutých peněžních prostředků byla vyčleněna na tiskové a grafické služby, na nákup propagačních předmětů souvisejících s realizací obou soutěží a na nákup kancelářských potřeb, které souvisely s organizací projektu.

Vzhledem k náročnosti organizace obou soutěží online formou, byly mzdové náklady zadavatelů, hodnotitelů a organizátorů větší než v předchozích letech.

Vzhledem k tomu, že obě soutěže probíhaly výjimečně v online prostředí, nebyla vyčerpána celá poskytnutá částka na realizaci projektu, určená mimo jiné na cestovné, ubytování a stravování organizátorů soutěží a soutěžních týmů, pronájem prostor pro konání soutěže a nákup laboratorních pomůcek potřebných pro prezenční formu soutěží.

Závěrečná fáze projektu zahrnovala zejména jeho celkové hodnocení a finanční vypořádání, ale také zveřejnění výsledků soutěží a možnost jejich účastníků porovnat své výsledky s ostatními soutěžícími.

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši Kč 114 530,10 byly vráceny poskytovateli 21. 01. 2022..

| Vyhledávání a podpora talentovaných žáků Gymnázia Ostrava-Zábřeh 1051/2021/ŠaS | | |
|---|-------------------|---------------------|
| Přidělená dotace SMO | 450 000,00 | Čerpáno 2021 |
| Nevyčerpané finance / VRATKA | 114 530,10 | 335 469,90 |
| 501 / Spotřeba materiálu | | 12 141,98 |
| 518 / Ostatní služby | | 41 861,16 |
| 521 / Mzdové náklady | | 158 960,00 |
| 549 / Dárkové poukazy T.S.Bohemia, věcné ceny | | 122 506,76 |

Vyhledávání a podpora talentovaných žáků Gymnázia Ostrava - Zábřeh, neinvestiční dotace SMO 0996/2021/ŠaS

Realizace projektu: 01. 01. 2021 až 30. 12. 2021

Celkové výdaje projektu: Kč 250 000,-

Projekt navazuje na úspěšně realizované předchozí projekty, pokračuje v systematické podpoře a rozvoji talentu vybraných žáků školy a zaměřuje se také na vyhledávání a objevování nových talentů v oblasti přírodních a technických věd. Žáci mají možnost se z prostředků dotace zúčastnit mnoha odborných konferencí, exkurzí, besed či přednášek. Získané znalosti a zkušenosti žáci zužitkují při řešení soutěží i ve svém dalším studiu.

Poskytnuté peněžní prostředky byly vyčleněny na nákup odborné literatury, učebních pomůcek (doplňkové součástky, čidla a náhradní díly k robotickým soustavám, pomůcky k soutěži Zlepši si techniku, pomůcky k pokusům z elektrostatiky a elektřiny), drobného dlouhodobého majetku (robotické stavebnice, kamera k astronomickému dalekohledu), materiálu pro experimenty, kancelářských potřeb, které souvisely s organizací projektu. Dále bylo hrazeno ubytování, jízdné, kurzovné, konferenční poplatky na soustředění, semináře, přednášky, letní školy, setkání nejlepších řešitelů fyzikálních soutěží spojené s přípravou na středoškolskou odbornou činnost a s podporou rozvoje talentu v přírodních vědách. Z projektu byly také hrazeny mzdové náklady spojené s jeho administrací, s tvorbou rozpočtu čerpání peněžních prostředků a koordinací aktivit nadaných žáků.

Vzhledem k tomu, že nebylo možné uskutečnit některé plánované akce pro nadané žáky v důsledku opatření spojené s covidem-19, nebyla vyčerpana celá částka určená na realizaci projektu.

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši Kč 7 516,39 byly vráceny poskytovateli 21. 01. 2022..

| Vyhledávání a podpora talentovaných žáků Gymnázia Ostrava-Zábřeh 0996/2021/ŠaS | | |
|--|------------|--------------|
| Přidělená dotace SMO | 250 000,00 | Čerpáno 2021 |
| Nevyčerpané finance / VRATKA | 7 516,39 | 242 483,61 |
| 501 / Spotřeba materiálu | | 97 083,11 |
| 518 / Ostatní služby | | 81 308,00 |
| 521 / Mzdové náklady | | 19 200,00 |
| 558 / Náklady z drobného dlouhodobého majetku | | 44 892,50 |

Soutěžíme v informatice a matematice, neinvestiční dotace SMO 0698/2021/ŠaS

Realizace projektu: 01. 02. 2021 až 30. 11. 2021

Celkové výdaje projektu: Kč 40 000,-

Cílem projektu bylo uspořádat během roku 2021 Soutěžní přehlídku studentských programů (tradiční soutěž organizovaná naší školou) a týmovou matematickou soutěž Volgiáda určenou žákům 5. tříd ostravských ZŠ.

Volgiáda se uskutečnila 04. 11. 2021. Vzhledem k epidemiologické situaci jsme rádi, že se soutěž konala. Mrzí nás, že se nemohly účastnit i další týmy, které byly přihlášené, ale karanténa jim na poslední chvíli nedovolila dorazit. Žáci 5. třídy strávili jeden den mimo školu se zajímavými příklady. Do organizace soutěže se zapojila, třída se rozdělila do tří týmů, kteří si celou organizaci mezi sebe rozdělili. Jeden tým zajišťoval propagaci soutěže, druhý tým měl na starosti tvorbu a řešení příkladů a poslední tým připravoval průběh soutěžního dne. Všichni díky této příležitosti nasbírali spoustu nových zkušeností. Velkou část příspěvku z města jsme věnovali na ceny pro soutěžící.

Soutěžní přehlídka studentských programů se v letošním roce z epidemiologických důvodů nekonala.

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši Kč 2 113,49 byly vráceny poskytovateli 14. 12. 2021.

| Vyhledávání a podpora talentovaných žáků Gymnázia Ostrava-Zábřeh 0698/2021/ŠaS | | |
|--|-----------|--------------|
| Přidělená dotace SMO | 40 000,00 | Čerpáno 2021 |
| Nevyčerpané finance / VRATKA | 2 113,49 | 37 886,51 |
| 501 / Spotřeba materiálu | | 2 353,51 |
| 521 / Mzdové náklady | | 4 500,00 |
| 549 / Věcné ceny | | 10 966,00 |
| 558 / Náklady z drobného dlouhodobého majetku | | 20 067,00 |

C. 3. Mzdové náklady, průměrný plat, v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování, přehled o zahraničních pracovních cestách

Mzdové náklady (tzn. včetně náhrad za dočasnou pracovní neschopnost, dále jen DPN) činily v roce 2021 **Kč 23 444 515,-**

z toho:

- v hlavní činnosti prostředky na platy Kč 22 905 005,-
- v doplňkové činnosti prostředky na platy Kč 0,-
- v hlavní činnosti ostatní osobní náklady Kč 384 110,-
- v doplňkové činnosti ostatní osobní náklady Kč 0,-
- náhrady za dočasnou pracovní neschopnost Kč 155 400,-

Mzdové prostředky z MŠMT spolu s prostředky ESF (tzn. státní rozpočet) byly čerpány ve výši Kč 22 991 868,- a v roce 2021 se podílely 98,72% na celkového objemu vyplacených mzdových prostředků (Kč 23 289 115,-).

v Kč

| Přehled čerpání mzdových prostředků (MP) za všechny zdroje financování za rok 2021 | | | | |
|--|---|---------------------|------------------------|-------------------|
| ÚZ | Ukazatel | Prostředky na platy | Ostatní osobní náklady | CELKEM |
| Celkem | | 22 905 005 | 384 110 | 23 289 115 |
| 33 353 | <i>Přímé náklady na vzdělání</i> | 22 843 768 | 18 500 | 22 862 268 |
| 33 063 | <i>Osobně profesní rozvoj pedagogů a podpora žáků</i> | 60 600 | 69 000 | 129 600 |
| 002 | <i>Projekty neinvestiční 1051/2020/ŠaS/SMO</i> | 0 | 8 550 | 8 550 |
| 002 | <i>Projekty neinvestiční 1052/2020/ŠaS/SMO</i> | 0 | 105 400 | 105 400 |
| 002 | <i>Projekty neinvestiční 1013/2021/ŠaS/SMO</i> | 0 | 158 960 | 158 960 |
| 002 | <i>Projekty neinvestiční 0996/2021/ŠaS/SMO</i> | 0 | 19 200 | 19 200 |
| 002 | <i>Projekty neinvestiční 0698/2020/ŠaS/SMO</i> | 0 | 4 500 | 4 500 |
| 005 | <i>Použití fondu odměn</i> | 637 | 0 | 637 |
| Vyplacené MP ze státního rozpočtu, vč. ÚZ 33 063 „šablony“ | | 22 904 368 | 87 500 | 22 991 868 |
| Vyplacené MP z fondu odměn | | 637 | 0 | 637 |
| Vyplacené MP z ostatních zdrojů | | 0 | 296 610 | 296 610 |

Mzdové prostředky poskytnuté na platy a ostatní osobní náklady – ÚZ 353, přímé výdaje na vzdělání ze **státního rozpočtu** byly čerpány v souladu se stanovenými ukazateli:

- platy byly vyčerpány zcela tj. Kč 22 843 768,-
- ostatní osobní náklady byly čerpány ve výši Kč 18 500,-, z důvodu nerealizovaného doučování byly nečerpané prostředky ve výši Kč 20 424,- vráceny poskytovateli.

Mzdové prostředky poskytnuté na platy a ostatní osobní náklady – **ÚZ 063 ze státního rozpočtu pouze ESF** - „Osobnostně profesní rozvoj pedagogů a podpora žáků“ byly čerpány v souladu se stanovenými podmínkami projektu:

- odměny pedagogických zaměstnanců ve výši Kč 32 600,-
- odměny nepedagogických zaměstnanců ve výši Kč 28 000,-
- ostatní osobní náklady ve výši Kč 69 000,-.

Z fondu odměn bylo použito pro dokrytí navržených odměn pedagogickým pracovníkům Kč 637,-.

Z doplňkové činnosti nebyly vyplaceny odměny související se zajištěním přípravných kurzů pro uchazeče o studium na gymnáziu, protože v důsledku COVID -19 nebyly realizovány.

Z ostatních zdrojů – projekty (dotace SMO, viz bod C. 2. 4.) bylo vyplaceno v rámci ostatních osobních nákladů Kč 296 610,-.

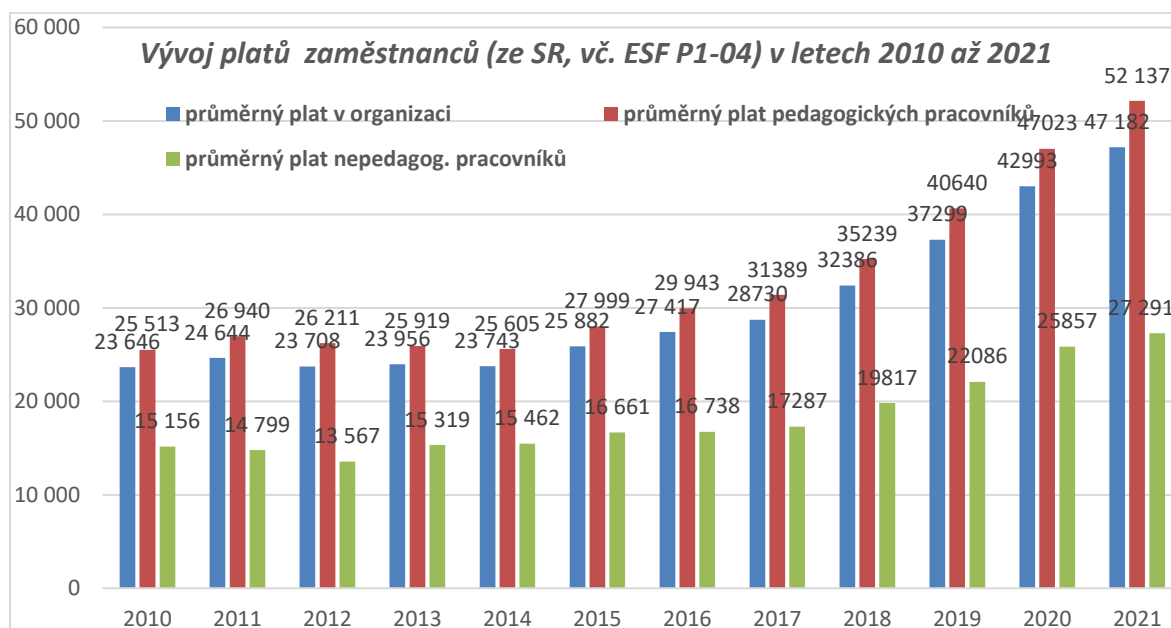
Z neinvestičního příspěvku zřizovatele (ÚZ 001) nebyly v letošním roce realizovány odměny pro nepedagogické zaměstnance zohledňující zvýšenou administrativní zátěž.

v Kč

| Porovnání meziročního vývoje průměrných měsíčních platů zaměstnanců v 2020 – 2021 (ze SR, vč. ESF) * | | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Zaměstnanci podle kategorií | Rok | | Meziroční vývoj | |
| | 2 020 | 2 021 | v Kč | v % |
| Pedagogičtí pracovníci celkem | 47 023 | 52 137 | 5 114 | 15,71% |
| Nepedagogičtí zaměstnanci celkem | 25 857 | 27 291 | 1 434 | 17,08% |
| Průměrný plat zaměstnance | 42 993 | 47 182 | 4 189 | 15,27% |

*Komentář:

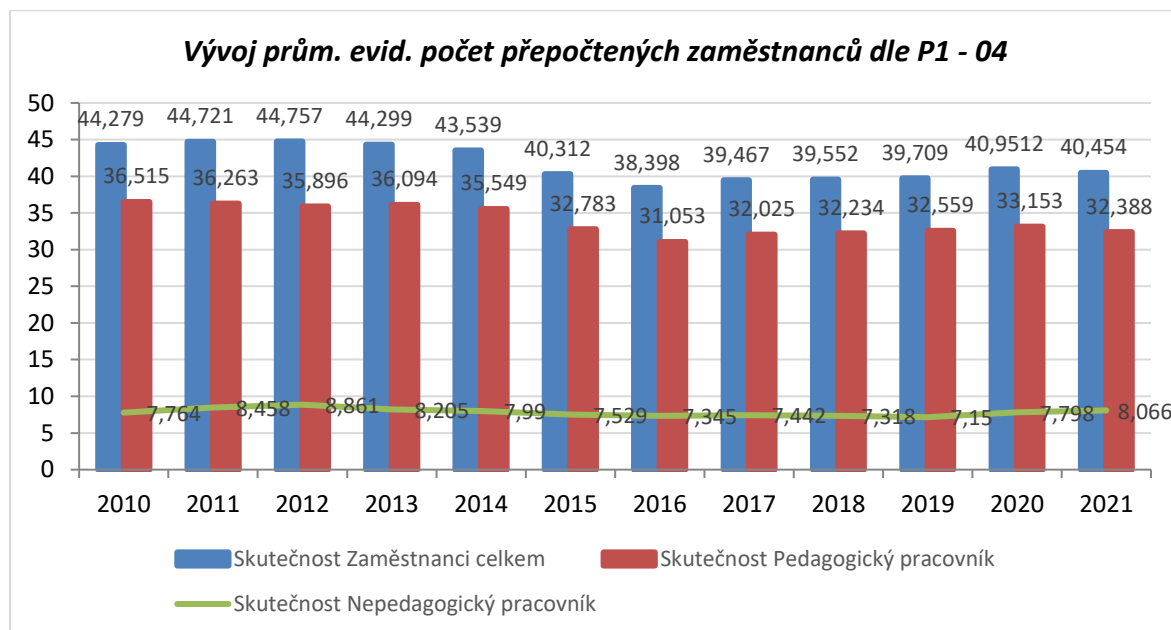
Zdrojem čerpání mzdových prostředků je výkaz P1 – 04, kde nejsou uváděny náhrady za DPN.



Počet zaměstnanců

Stanovený limit zaměstnanců 40,90 byl dodržen, včetně asistenta pedagoga, vycházel ze skutečných potřeb pedagogických pracovníků a nepedagogických zaměstnanců (na úseku administrativy, provozních pracovníků - úklid, školník, ostatních pracovníků -IVT).

Celkový **skutečný** evidenční průměrný přepočtený počet zaměstnanců (ze státního rozpočtu) vykázaný ve výkazu P1-04 za 1. až 4. čtvrtletí roku 2021 byl 40,454.



C. 4. Plnění plánu hospodaření

K tabulce č. 2, kapitola I) Tabulková část a přílohy „Přehled plnění plánu hospodaření organizace za období 2021“ je níže komentář pouze k rozdílu mezi schváleným plánem a skutečností v rozmezí + / - 10%.

Plnění plánu, jeho nárůsty a propady v oblasti nákladů byly i v roce 2021 ovlivněny epidemiologickou situací COVID-19.

Plnění plánu v oblasti ostatních zdrojů ovlivnila také skutečnost, že v období zpracovávání plánu pro rok 2021 jsme neměli informace o schválených projektech od jiných dodavatelů, tzn. do plánu hospodaření organizace nebyly zahrnuty náklady těchto předkládaných projektů v celkové výši Kč 740 000,-.

Spotřeba materiálu – účet 501

Plánované náklady byly Kč 389 750,00

Skutečné náklady činily Kč 742 181,53

Překročení Kč 352 431,53 / tj. **+ 90,43%**

Odchylna vznikla přehodnocením plánu během roku 2021 z důvodů epidemie COVID-19, kdy jsme vzniklé úspory v oblasti energií realizovali do oblasti nákupu učebnic poskytovaných bezplatně, navýšení o Kč 135 000,- a nákupu učebních pomůcek a učebnic pro výuku do knihovny učitelů navýšení Kč 36 724,-. Na ostatním překročení se podílí projekty od jiných poskytovatelů, které v době tvorby plánu nebyly ještě schválené.

Spotřeba energie – účet 502

Plánované náklady byly Kč 1 399 500,00

Skutečné náklady činily Kč 970 214,61

Úspora Kč 429 285,39 / tj. - **30,67%**

Odchylka vznikla úsporou energií v souvislosti s omezeným provozem organizace v době epidemie COVID-19, tzn. fungování školy v době nepřítomností žáků a pronájmu tělocvičny.

Opravy a udržování – účet 511

Plánované náklady byly Kč 73 000,-

Skutečné náklady činily Kč 253 835,85

Překročení Kč 180 835,85 / tj. + **247,72%**

Odchylka vznikla přehodnocením plánu pro rok 2021, do plánu oprav byly zařazeny další opravy nad rámec:

- oprava dřevěných krytů radiátorů a parapetů v tělocvičně Kč 135 500,-
- oprava ústředny EZS Kč 81 676,70.

Cestovné – účet 512

Plánované náklady byly Kč 128 800,-

Skutečné náklady činily Kč 44 484,20

Úspora Kč 84 315,80 / tj. - **64,64%**

Odchylka vznikla z důvodů předpokladu vyšších nákladů na cestovní náhrady zaměstnanců z důvodů výjezdů na pracovní cesty souvisejících se sportovními kurzy a soustředěními, exkurzemi, zájmovými dny, vzděláváním a také v souvislosti plněním aktivit v rámci projektů. Úspora je tedy důsledkem nerealizovaných pracovních cest z důvodů pandemické situace.

Ostatní služby – účet 518

Plánované náklady byly Kč 635 500,-

Skutečné náklady činily Kč 793 919,66

Překročení Kč 158 419,66 / tj. + **42,43%**

Na překročení se plně podílí náklady z ostatních zdrojů – projekty Kč 217 482,66.

Zákonné sociální náklady – účet 527

Plánované náklady byly Kč 548 500,-

Skutečné náklady činily Kč 781 253,70

Překročení Kč 232 753,70 / tj. + **42,43%**

Na překročení se plně podílí náklady na bezpečnost a ochranu zdraví – testy a respirátory COVID-19 ve výši Kč 214 140,60.

Jiné daně a poplatky – účet 538

Plánované náklady byly Kč 0,-

Skutečné náklady činily Kč 210,-

Překročení Kč 210,- / tj. + **100 %**

Náklady – odvod DPH, které vznikly v souladu s registrací identifikované osoby od data 18. 11. 2021

Ostatní náklady z činnosti – účet 549

Plánované náklady byly Kč 51 050,00

Skutečné náklady činily Kč 194 370,04

Překročení Kč 143 320,04 / tj. + **280,74%**

Na překročení se plně podílí náklady z ostatních zdrojů – projekty Kč 179 102,76.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku – účet 558

Plánované náklady byly Kč 686 500,00

Skutečné náklady činily Kč 920 326,19

Překročení Kč 233 826,19 / tj. + **34,06%**

Na překročení se plně podílí náklady z ostatních zdrojů – projekty Kč 243 061,-.

Daň z příjmu – účet 591

Plánované náklady byly Kč 500,00

Skutečné náklady činily Kč 170,31

Úspora Kč 329,69 / tj. - **65,94%**

Jedná se o srážkovou daň z úroků připsaných na běžném účtu organizace u KB, vzhledem ke změnám úrokových sazeb na běžných bankovních účtech, nelze tyto náklady při sestavování plánu přesně stanovit. Vzhledem k výši úroků se jedná o minimální úsporu.

Výnosy z prodeje služeb – účet 602

Plánované náklady byly Kč 125 000,00

Skutečné výnosy činily Kč 13 602,00

Nerealizováno Kč 107 398,00 / tj. - **89,12%**

Důvodem vzniku odchylky je výpadek v provozování tělocvičny, tzn. pronájmu, COVID-19.

Výnosy z pronájmu – účet 603

Plánované náklady byly Kč 22 000,00

Skutečné výnosy činily Kč 15 620,00

Nerealizováno Kč 6 380,00 / tj. - **29,00%**

Důvod vzniku odchylky má přímou vazbu na účet 602.

Čerpání fondů – účet 648

Plánované náklady byly Kč 400 000,00

Skutečné výnosy činily Kč 21 237,00

Nerealizováno Kč 378 763,00 / tj. - **94,69%**

Z opatrnosti nebyly čerpány prostředky z fondů v plánované výši a akce byly přesunuty na rok 2022.

Ostatní výnosy z činnosti – účet 649

Plánované náklady byly Kč 5 000,00

Skutečné výnosy činily Kč 220 108,85

Překročeno Kč 215 108,85 / tj. + **4 302,18%**

Odchylka vznikla převzetím ochranných pomůcek - testy a respirátory COVID-19 (vazba účet 527).

C. 5. Péče o spravovaný majetek

Informace o nemovitém majetku

Organizace spravuje níže uvedený nemovitý majetek, který byl předán k hospodaření na základě zřizovací listiny ZL/015/2001.

Vymezení majetku touto listinou:

- Budova a stavby
- Pozemky

| Budova | Adresa | Parcelní číslo | |
|----------------------------|---|----------------------|-------------|
| Škola s tělocvičnou | Volgogradská 6a/2315, Ostrava-Zábřeh | St. 2894, St. 2893/1 | |
| Druh pozemku | Adresa | Parcelní číslo | Výměra v m2 |
| Zastavěná plocha a nádvoří | Volgogradská 6a/2315, Ostrava-Zábřeh | St. 2893/1 | 698 |
| Zastavěná plocha a nádvoří | Volgogradská 6a/2315, Ostrava-Zábřeh | St. 2894 | 2400 |
| Ostatní plocha | Volgogradská 6a/2315, Ostrava-Zábřeh | 783/31 | 921 |

Investiční činnost

V kalendářním roce 2021 byl poskytnut investiční příspěvek do fondu investic - účelové prostředky ÚZ 252 na akci „Energetické úspory – Gymnázium Ostrava-Zábřeh (Volgogradská 6a), v celkové výši Kč 380 061,-.

Z těchto prostředků bylo financováno:

- zaměření a průzkumy k výše uvedené akci Kč 24 200,-
- zpracování dokumentace pro provádění stavby k výše uvedené akci Kč 355 861,- na této dokumentaci je pozastávka (Kč 42 229,-), která je vázána:
 - na předání pravomocného stavebního povolení
 - na zhotovení stavby dle projektové dokumentaci, jež byla předmětem dokumentace

Ostatní opravy a údržba majetku, včetně materiálu byly v roce 2021 financovány pouze z provozních nákladů, a to v celkové výši **Kč 311 280,71.**

z toho:

- výměna dřevěných krytů radiátorů a parapetů v tělocvičně
Kč 135 500,-
- celková oprava ústředny – EZS, napojení projektoru
Kč 81 676,70
- oprava betonových podstavců venkovních laviček
Kč 16 800,-
- oprava dataprojektoru Epson EB-U42
Kč 7 100,28
- oprava a údržba kanalizace
Kč 7 072,87
- ostatní běžná opravy a údržba
Kč 5 686,-
- materiál k realizaci drobné údržby
Kč 57 444,86

Porovnání tvorby a použití investičního fondu v letech 2017 – 2021

v Kč

| Tvorba investičního fondu a krytí odpisů | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Rok | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 429 380,00 | 429 380,00 | 555 389 | 577 029,00 | 604 032,00 |
| Krytí odpisu - zřizovatel | 225 000,00 | 225 000,00 | 350 000 | 406 000,00 | 436 000,00 |
| Krytí odpisu - DČ | 8 352,00 | 8 352,00 | 9 361,00 | 9 351,00 | 3 469,00 |
| Krytí odpisu - IT | 196 028,00 | 196 028,00 | 196 028,00 | 161 678,00 | 161 678,00 |
| Krytí odpisu - provozní výdaje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 885,00 |

v Kč

| Použití investičního fondu | | | | | |
|----------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Rok | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Zdroje fondu celkem | 712 150,13 | 3 619 251,44 | 809 361,00 | 784 584,45 | 822 415,00 |
| Použití investičního fondu | 203 863,00 | 2 952 332,31 | 1 107 046,68 | 241 395,00 | 380 061,00 |
| Odvod do rozpočtu kraje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109 000,00 |
| Zůstatek fondu k 31.12. | 508 287,13 | 666 919,13 | 369 233,45 | 543 189,45 | 876 543,45 |

➤ **Informace o pronájmech majetku**

Pronájem svěřeného nemovitého majetku je pro naši organizaci jedním z hlavních zdrojů příjmu v doplňkové činnosti (podrobněji viz kapitola C. 6. Vyhodnocení doplňkové činnosti). Pronájem svěřeného nemovitého majetku, včetně služeb tvořil v doplňkové činnosti 27,97% příjmů.

Organizace v roce 2021 pronajímala nemovitý majetek následovně:

- tělocvičnu (4 uživatelé – v období školní výuky)
- prostor chodeb budovy školy - nápojový automat společnosti Coca Cola HBC ČR

Movitý majetek organizace nepronajímala.

➤ **Informace o pojištění majetku a pojistných událostech**

Pojištění nemovitého i movitého majetku škola zajišťuje prostřednictvím České pojišťovny a.s., Na Pankráci 123, 140 00 Praha 4. Tato pojišťovna zvítězila ve výběrovém řízení zřizovatele, Krajského úřadu Moravskoslezského kraje. Náklady na pojištění majetku v roce 2021 hradil zřizovatel.

V roce 2021 nevznikly pojistné události.

K odškodnění studentů (školní úrazy) dochází přímo prostřednictvím České pojišťovny a.s..

➤ **Informace o inventarizaci majetku**

Inventarizace majetku a závazků byla v naší organizaci provedena ke dni 31. 12. 2021 v souladu s Příkazem ředitele gymnázia, ze dne 25. 10. 2021.

Byla ustanovena jedna hlavní – ústřední inventarizační komise a 47 dílčích inventarizačních komisí.

Organizace účtuje způsobem B, v souladu s postupy účtování tzn., že veškeré výdaje na pořízení zásob nakupuje pouze v potřebném množství a účtuje přímo do nákladu.

Při inventarizaci se porovnává stav majetku a závazků a jejich ocenění vedené v účetnictví se skutečností. Pro inventarizaci slouží tyto dokumenty: příkaz ředitele školy k provedení inventarizace, dílčí inventurní soupisy a závěrečná inventarizační zpráva.

Příkaz k provedení inventarizace obsahuje datum, ke kterému je inventarizace prováděna, jmenování členů ÚIK a DIK, soupis majetku a závazků, který bude inventarizován s uvedením způsobu provedení inventarizace, pokyn k provedení proškolení inventarizačních komisí, pokyn ke zpracování zápisu o provedené inventarizaci.

Dílčí inventurní soupisy obsahují označení majetku včetně jeho číselného kódu, druh provedené inventarizace, označení účetní evidence, termín provedení inventarizace, zjištěný stav majetku, účetní stav majetku, manko, přebytek, vyjádření a podpis odpovědného pracovníka, podpisy DIK.

Při inventarizaci nebyly zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem majetku. Organizace neeviduje pohledávky k odpisu.

Inventarizační zpráva za rok 2021, ze dne 24. 01. 2022 je součástí účetní závěrky za rok 2021.

C. 6. Vyhodnocení doplňkové činnosti

Provozování doplňkové činnosti je pro naši organizaci velmi důležité, protože zisk z její činnosti již dlouhodobě vytváří finanční rezervu především pro investice ve střednědobém výhledu a prostředky pro mimořádné odměny, popřípadě slouží k úhradě nákladů napjatého rozpočtu.

V příloze č. 2 ke zřizovací listině naší organizace (evidenční číslo ZL/015/2001) má organizace od zřizovatele vymezeny čtyři okruhy doplňkové činnosti (kód):

- **101** Provádění rekvalifikačních, odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování.
- **109** Pronájem nemovitého a movitého majetku.
- **129** Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti.
- **144** Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy.

V roce 2021 provozovala naše organizace vzhledem s epidemiologickou situací COVID-19 pouze dva okruhy doplňkové činnosti.

Hlavním zdrojem příjmů v roce 2021 tedy byly příjmy za činnosti:

- 109 – pronájem nebytového prostoru (pro nápojový automat společnosti Coca-Cola)
- 129 - provozování tělovýchovných a sportovních zařízení (pronájem tělocvičny)

Přehled vývoje doplňkové činnosti podle jednotlivých okruhů od roku 2018 do 2021

v Kč

| Činnost / Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 101 Přípravné kurzy | 97 100,00 | 95 900,00 | 76 950,00 | 0,00 |
| 109 Smlouvy - učebny | 3 000,00 | 3 875,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| 109 Smlouvy - nápojové automaty | 2 382,00 | 2 932,00 | 1 020,00 | 1 222,00 |
| 109 Smlouvy - ostatní | 7 513,00 | 2 894,00 | 0,00 | 0,00 |
| 129 Smlouvy - tělocvičny | 49 850,00 | 81 575,00 | 30 850,00 | 27 000,00 |
| 144 Volnočasové aktivity | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 159 845,00 | 187 176,00 | 110 320,00 | 28 222,00 |

Výsledky hospodaření za jednotlivé okruhy doplňkové činnosti v roce 2021

v Kč

| Doplňková činnost podle kódů | Náklady | Výnosy | Výsledek hospodaření |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 109 | 674,004 | 1 222,00 | 548,00 |
| 129 | 12 000,00 | 27 000,00 | 15 000,00 |
| Celkem | 12 674,00 | 28 222,00 | 15 548,00 |

V rámci doplňkové činnosti byl v roce 2021 dosažen zisk ve výši Kč 15 548,-.

Zlepšený hospodářský výsledek jsme navrhli k rozdělení do peněžních fondů organizace v souladu s metodikou zřizovatele následovně:

- přiděl do rezervního fondu zlepšeného VH ve výši Kč 15 548,-

Zhodnocení doplňkové činnosti a výhled pro rok 2022

➤ kód 101

Pořádání přípravných kurzů, jejichž cílem je seznámit uchazeče s tím, jaké typy úloh se v přijímacích testech vyskytují, vysvětlit a procvičit možné způsoby jejich řešení a podpořit tím přípravu uchazečů na přijímací zkoušky pod vedením zkušených pedagogů našeho gymnázia je tradicí, bohužel v roce 2021 v důsledku epidemiologické situace COVID-19 přípravné kurzy neproběhly. Tuto činnosti budeme organizovat opětovně v roce 2022.

➤ kód 109

V této oblasti činnosti došlo v souvislosti s vydáním vyhlášky č. 282/2016 o požadavcích na potraviny, které lze prodávat ve školských zařízeních k nenávratnému poklesu počtu nápojových automatů, v současné době je nadále instalován pouze jeden nápojový automat, proto neočekáváme v roce 2022 zvýšení výnosů v této činnosti.

➤ **kód 129**

Výnosy v roce 2018 byly ovlivněny realizací rekonstrukce střechy tělocvičny, tzn., z provozních důvodů nebylo možné v měsících listopad až prosinec provozovat tělocvičnu. V roce 2019 byla tělocvična v průběhu období školního vyučování opět plně obsazována ve volných odpoledních hodinách. Na výsledných výnosech se rovněž projevila zvýšená cena za služby spojené s pronájmem, kterou ovlivnila zejména realizace rekonstrukce střechy tělocvičny (odpisy).

V roce 2020 a 2021 byly výnosy i v této oblasti negativně poznamenány pandemickou situací a uzavřením školských zařízení. V této činnosti optimisticky očekáváme v roce 2022 výrazné zvýšení výnosů za čistý pronájem tělocvičny ve srovnání s obdobím 2020 až 2021.

➤ **kód 144**

Tato oblast činnosti se pro rok 2022 neočekává.

C. 7. Peněžní fondy

Konečné zůstatky na všech fondech organizace jsou v plné výši k 31. 12. 2021 finančně kryty, podrobný rozpis finančního krytí je součástí tabulkové části – formulář EKO 007 Tvorba a použití peněžních fondů.

➤ **Rozbor příjmů a výdajů investičního fondu v roce 2021**

syntetický účet 416

Zdroje investičního fondu:

- zůstatek z 31. 12. 2020 ve výši Kč 543 189,45
- příjem finančních prostředků z odpisů v celkové výši Kč 442 354,-
- investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele ÚZ 252 „Energetické úspory...“

Použity byly finanční prostředky ve výši Kč 489 061,-.

Podrobný popis je uveden v kapitole C. 5. Péče o spravovaný majetek.

v Kč

| Popis účetního případu | Příjem | Výdej | Zůstatek |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Počáteční stav k 1. 1. | | | 543 189,45 |
| <u>Příjem:</u> | | | |
| <i>Příděl z odpisů dlouhodobého majetku</i> | <i>442 354,00</i> | | |
| <i>Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele</i> | <i>380 061,00</i> | | |
| <u>Čerpání:</u> | | | |
| <i>Investiční příspěvek - Energetické úspory</i> | | <i>380 061,00</i> | |
| <i>Odvod do rozpočtu kraje – závazný ukazatel</i> | | <i>109 000,00</i> | |
| Konečný stav k 31. 12. | 822 415,00 | 489 061,00 | 876 543,45 |

➤ **Rozbor příjmů a výdajů rezervního fondu v roce 2021 (finanční dary)**
syntetický účet 414

v Kč

| Popis účetního případu | Příjem | Výdej | Zůstatek |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Počáteční stav k 1. 1. | | | 298 504,92 |
| <u>Příjem z finančních darů:</u> | | | |
| <i>společnosti a ostatní</i> | 16 000,00 | | |
| <i>fyzické osoby</i> | 6 500,00 | | |
| <u>Čerpání darů - použití:</u> | | | |
| <i>Estetika školy – rámy pro obrazovou galerii</i> | | 15 000,00 | |
| <i>ostatní činnosti – dle zaměření darů</i> | | 5 600,00 | |
| Konečný stav k 31. 12. | 22 500,00 | 20 600,00 | 300 404,92 |

➤ **Rozbor příjmů a výdajů rezervního fondu tvořeného ze zlepšeného výsledku hospodaření v roce 2021**
syntetický účet 413

v Kč

| Popis účetního případu | Příjem | Výdej | Zůstatek |
|--|------------------|-------------|-------------------|
| Počáteční stav k 1. 1. | | | 427 995,94 |
| <u>Příjem:</u> | | | |
| <i>Zlepšený výsledek hospodaření roku 2020</i> | 58 947,49 | | |
| Konečný stav k 31. 12. | 58 947 49 | 0,00 | 486 943,43 |

➤ **Rozbor příjmů a výdajů fondu FKSP v roce 2021**
syntetický účet 412

S prostředky fondu kulturních sociálních potřeb (FKSP) bylo hospodařeno v souladu s platnou vyhláškou o FKSP a se schválenou kolektivní smlouvou pro rok 2021, jejíž součástí jsou Pravidla čerpání prostředků FKSP.

Od roku 2017 dochází ke značnému navýšení tvorby FKSP. Důvodem tohoto navýšení byla nová vyhláška, která navyšuje přiděl do FKSP od roku 2017 z původního 1,5% na 2% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů.

Toto zvýšení přidělu do FKSP nám nadále umožnilo přispívat zaměstnancům, kteří mají uzavřenou smlouvu o penzijním připojištění částku až do výše 400,- Kč měsíčně.

Příspěvek na stravování ve výši Kč 25,- na jedno jídlo byl od září 2021 navýšen na Kč 38,-.

Zavedený tzv. „Balíček zaměstnance“ jsme ponechali i pro rok 2021, který obsahuje možnost přispívat zaměstnanci na rekreační pobyty, kulturní a tělovýchovné akce, rehabilitace a masáže dle výběru zaměstnance. Příspěvek – „Balíček zaměstnance“ byl stanoven až do výše Kč 4 000,- ročně.

| Aktiva FKSP k 31. 12. 2021 | Účet | Kč |
|--|-------------|-------------------|
| Běžný účet FKSP | 243/100 | 882 794,25 |
| Pokladna FKSP | 261/412 | 18 855,00 |
| Příděl - doplatek 2% HM do FKSP | | 34 454,90 |
| Nákup stravenek (ceniny) | | -11 480,00 |
| Příspěvek na stravování zaměstnanců za 12/2020 | | -12 350,00 |
| Příspěvek penzijního připojištění za 12/2020 | | -12 000,00 |
| Celkem aktiva FKSP | | 900 274,15 |

v Kč

| Popis účetního případu | Příjem | Výdej | Zůstatek |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Počáteční stav k 1. 1. | | | 874 984,05 |
| <u>Příjem:</u> | | | |
| Základní přiděl dle vyhlášky 114/2002 sb.(§2) | 461 208,10 | | |
| <u>Čerpání:</u> | | | |
| Čerpání fond - očkování (§4) | | 300,00 | |
| Čerpání fond – pořízení kávovaru (§14) | | | |
| Čerpání fond - stravování (§7) | | 98 765,00 | |
| Čerpání fond – rekreace (§8) | | 75 873,00 | |
| Čerpání fond - tělovýchovné a sportovní akce (§9) | | 56 603,00 | |
| Čerpání fond - penzijní připojištění (§12) | | 143 200,00 | |
| Čerpání fond – peněžní a nepeněžní dary (§14) | | 23 800,00 | |
| Konečný stav k 31. 12. | 461 208,10 | 435 918,00 | 900 274,15 |

➤ **Rozbor příjmů a výdajů fondu odměn v roce 2021**
syntetický účet 411

v Kč

| Popis účetního případu | Příjem | Výdej | Zůstatek |
|-------------------------------|-------------|---------------|-------------------|
| Počáteční stav k 1. 1. | | | 149 334,00 |
| <u>Příjem:</u> | | | |
| | 0,00 | | |
| <u>Čerpání:</u> | | | |
| Odměny zaměstnancům | | 637,00 | |
| Konečný stav k 31. 12. | 0,00 | 637,00 | 148 697,00 |

C. 8. Pohledávky

| Číslo účtu | Název účtu – stav k 31. 12. 2021 | Částka / Kč |
|---------------|----------------------------------|-------------------|
| 311 | Odběratelé | 9 399,62 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 800,00 |
| 381 | Náklady příštího období | 40 821,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 878 763,00 |
| 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky | 994,00 |
| Celkem | | 930 777,62 |

K 31. 12. 2021 nejsou evidovány v naší organizaci pohledávky po lhůtě splatnosti.

C. 9. Závazky

| Číslo účtu | Název účtu – stav k 31. 12. 2021 | Částka / Kč |
|---------------|--|---------------------|
| 472 | Dlouhodobé přijaté záloha na transfery - projekt "šablony" | 983 408,00 |
| 321 | Dodavatelé | 186 029,59 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 434 206,00 |
| 331 | Zaměstnanci - platy za 12/2020 | 1 989 039,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 783 851,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 338 096,00 |
| 342 | Ostatní daně / ZČ - 713 | 262 860,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 110 424,00 |
| 384 | Výnosy příští období | 122 046,49 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 700,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 12 204,00 |
| Celkem | | 5 222 864,08 |

K 31. 12. 2021 nejsou evidovány v naší organizaci závazky po lhůtě splatnosti.

D) VÝSLEDKY KONTROL

➤ **Kontrolní systém organizace**

Kontrolní systém organizace je upraven Směrnicí k vnitřní kontrolní činnosti, ve které jsou definovány okruhy kontrolních činností, kontrolní metody a postupy, subjekty řídící kontroly a jejich pravomoci a odpovědnost ve smyslu zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění.

➤ **Interní audit**

Útvar interního auditu v souladu s usnesením rady MSK není zřízen. Jeho funkce je nahrazena kontrolami vykonávanými odborem podpory korporátního řízení a kontroly KÚ MSK a dalšími oprávněnými subjekty.

➤ **Výsledky veřejnosprávních a ostatních kontrol**

Ve sledovaném období roku 2021 neproběhla v naší organizaci žádná kontrola.

E) PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLŮ DLE ZÁKONA Č. 435/2004 Sb.,

o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů.

Ohlášení plnění povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců podle § 83 zákona č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti je zasíláno každoročně na Úřad práce v Ostravě.

Za kalendářní rok 2021 bylo oznámení předáno dne 17. 1. 2022.

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců dle zákona č. 435/2004 Sb. za organizaci činí 40,42 osob. Z toho povinný podíl 4 % je 1,61 osob.

Organizace splnila svou povinnost podle § 81 odst. 2 písmeno a) a b) zákona odběrem výrobků a služeb - 1,97 osob.

Závěr:

Odvod do státního rozpočtu dle § 81 odst. 2 písmena c) zákona č.435/2004 Sb. organizaci nevznikl.

F) POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ DLE ZÁKONA 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

Základní informace, jejichž zveřejnění požaduje zákon č. 106 / 1999 Sb., jsou poskytovány prostřednictvím webových stránek školy na adrese: www.gvoz.cz.

V souladu s ustanovením § 18 odst. 1 je kalendářní rok 2021 hodnocen takto:

| | |
|--|---|
| Počet podaných písemných žádostí o informace | 0 |
| Počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti | 0 |
| Počet podaných odvolání proti rozhodnutí | 0 |
| Opis 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 | 0 |
| Počet stížností podaných podle §16a zákona | 0 |

Povinnost poskytovat veřejnosti informace vztahující se k působnosti organizace byla realizována především formou odpovědí na ústní žádosti ze strany fyzických nebo právnických osob, které však, v souladu se zákonem, nebyly evidovány. Tyto informace se týkaly především běžného chodu školy – organizace přijímacího řízení, nabídka volitelných předmětů a zájmových aktivit školy, možnosti přestupu na školu apod.

G) PROJEDNÁNÍ ZPRÁVY O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

S výsledky hospodaření za rok 2021 byli zaměstnanci seznámeni na hodnotící poradě dne 31. 01. 2022.

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2021 je umístěna na:

- portále příspěvkových organizací MSK v sekci Rejstřík PO
- stránkách gymnázia www.gvoz.cz

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2021 bude předložena školské radě k projednání dne 29. 03. 2022.

H) ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ

Naše organizace nemá vlastní stravovací zařízení. Závodní stravování pro zaměstnance a žáky gymnázia je zabezpečováno prostřednictvím subjektu Sportovního gymnázia Dany a Emila Zátopových, Ostrava-Zábřeh, příspěvková organizace, Volgogradská 236/6, 700 30 Ostrava-Zábřeh na základě Smlouvy o zajištění dodávek obědů pro žáky a zaměstnance Gymnázia Ostrava-Zábřeh (dále jen SG).

Stravování je zajišťováno v pracovních dnech s výjimkou prázdnin.

V období prázdnin, kdy SG nevaří, jsou poskytovány zaměstnancům stravenky ve finanční hodnotě Kč 45,-.

Finanční příspěvek zaměstnavatele na 1 oběd je shodný u všech smluvních poskytovatelů.

| <u>Členění úhrady stravného:</u> | 01/2019 | 09/2019 | 01/2020 | 09/2020 | 09/2021 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Zaměstnavatel – FKSP | 13,00 Kč | 13,00 Kč | 13,00 Kč | 25,00 Kč | 38,00 Kč |
| Zaměstnavatel – náklady * | 10,00 Kč | 10,00 Kč | 10,00 Kč | 10,00 Kč | 0,00 Kč |
| Strávník (SG) | 41,00 Kč | 49,00 Kč | 49,00 Kč | 42,00 Kč | 42,00 Kč |
| Celkem | 64,00 Kč | 72,00 Kč | 72,00 Kč | 77,00 Kč | 80,00 Kč |

*Poznámka**

V roce 2021 došlo ke změně poskytování příspěvku za zaměstnavatele:

- v měsících leden až srpen byl poskytován příspěvek z provozních nákladů, tzn. ÚZ 001 (do roku 2020 úhrady z přímého ONIV) a FKSP
- od měsíce září poskytován příspěvek pouze z FKSP.

Celkové náklady na závodní stravování zaměstnanců v období 2019 až 2021 představovaly:

- 2019 částka ve výši Kč 98 141,- (FKSP - Kč 55 471,- a přímé náklady – Kč 42 670,-)
- 2020 částka ve výši Kč 75 156,- (FKSP - Kč 46 016,- a přímé náklady – Kč 29 140,-)
- 2021 částka ve výši Kč 116 565,- (FKSP - Kč 98 765,- a přímé náklady – Kč 17 800,-).

I) TABULKOVÁ ČÁST

- Tabulka č. 1 : Přehled nákladů, výnosů a HV z hlavní a doplňkové činnosti
- Tabulka č. 2. : Přehled o plnění plánu hospodaření
- Tabulka č. 3 : Tvorba a použití peněžních fondů
Formuláře v aplikaci FormFlowServe: EKO007
- Tabulka č. 4 : Výpočet přípustného objemu prostředků na platy
Nevyplňujeme
- Tabulka č. 5 : Stav pohledávek a závazků v obchodním styku po lhůtě splatnosti
Formuláře v aplikaci FormFlowServe: EKO002
- Tabulka č. 6 : Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů
Formuláře v aplikaci FormFlowServe: EKO003
- Formuláře SK : 403, 405, 407, 409, 415, 417

Přílohy:

- Účetní výkazy :
- Rozvaha
 - Výkaz zisku a ztráty
 - Příloha

Poznámka:

Jména všech osob jsou ve zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2021 uvedena v souladu se zákonem 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů.