

Gymnázium a Střední odborná škola, Rýmařov, příspěvková organizace



Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace v roce 2014



**Zpráva o činnosti a plnění
úkolů příspěvkové
organizace v roce 2014**

Obsah zprávy o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace

| | | |
|-----------|--|-----------|
| A) | ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI | 4 |
| B) | VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ, PRO KTERÉ BYLA ORGANIZACE ZŘÍZENÁ | 8 |
| C) | ROZBOR HOSPODAŘENÍ | 9 |
| C.1 | Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření..... | 9 |
| C.2 | Čerpání účelových dotací | 19 |
| C.3 | Mzdové náklady, průměrný plat..... | 27 |
| C.4 | Plnění plánu hospodaření..... | 30 |
| C.5 | Péče o spravovaný majetek..... | 31 |
| C.6 | Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti | 39 |
| C.7 | Peněžní fondy | 43 |
| C.8 | Pohledávky | 45 |
| C.9 | Závazky | 46 |
| D) | VÝSLEDKY KONTROL | 47 |
| E) | VYHODNOCENÍ POVINNÉHO PODÍLU | 48 |
| F) | POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ | 49 |
| G) | ZÁVĚR, INFORMACE O TERMÍNU A ZPŮSOBU SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ ORGANIZACE SE ZPRÁVOU O ČINNOSTI | 50 |
| H) | INFORMACE O ZÁVODNÍM STRAVOVÁNÍ | 51 |
| I) | TABULKOVÁ ČÁST | 52 |

A) Základní údaje o organizaci

Gymnázium a Střední odborná škola, Rýmařov, příspěvková organizace

Sídlo organizace: Sokolovská 466/34, 795 01 Rýmařov



**GYMNÁZIUM
A STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA
RÝMAŘOV**

**Místo poskytovaného
vzdělání** Sokolovská 466/34, 795 01 Rýmařov
Sokolovská 1199/39, 795 01 Rýmařov
Julia Sedláka 16, 795 01 Rýmařov
Julia Sedláka 18, 795 01 Rýmařov
Divadelní 14, 795 01 Rýmařov
Jamartice 125, 795 01 Rýmařov

**Adresa pro dálkový
přístup** www.gymsosrym.cz
info@gymsosrym.cz

IČO 00 601 331
DIČ CZ 00 601 331 (pouze pro doplňkovou činnost)
REDIZO 600 016 188
IZO 000 601 331

Zřizovatel Moravskoslezský kraj
právní forma: kraj
IČO: 70 890 692
28. října 117
702 18 Ostrava



Právní forma organizace Příspěvková organizace

Zřízena dle Zřizovací listiny ZL/236/2001 vydané radou kraje dne 20. 4. 2001, s posledním dodatkem č. 12 schváleným usnesením zastupitelstva kraje č. 3/235 ze dne 21. 3. 2013

Zařazení do sítě škol 1. 9. 1990, den zahájení činnosti 1. 7. 1991

Druh školy Střední škola
- cílová kapacita školy: 760 žáků

Vymezení hlavního účelu

Vzdělávání a výchova žáků podle vzdělávacích programů

Předmět činnosti

Organizace poskytuje střední vzdělání s maturitní zkouškou, střední vzdělání s výučním listem, poskytuje žákům středních škol ubytování, výchovně vzdělávací činnost, zajišťuje těmto žákům školní stravování, vede žáky k plnohodnotnému využívání volného času formou zájmových činností. Zabezpečuje stravování vlastních zaměstnanců.

Obory vzdělávání

| | | |
|------------------|------------|-----------------------------------|
| Maturitní obory: | 79-41-K/81 | Gymnázium 8leté |
| | 79-41-K/41 | Gymnázium 4leté |
| | 79-41-K/41 | Gymnázium 4leté – večerní studium |
| | 65-42-M/01 | Hotelnictví |
| | 64-41-L/51 | Podnikání – dálkové studium |
| Učební obory: | 65-51-H/01 | Kuchař – číšník |
| | 41-55-H/01 | Opravář zemědělských strojů |
| | 21-52-H/01 | Hutník |

Škola má pět součástí, kterými je gymnázium, střední odborná škola, střední odborné učiliště, domov mládeže a školní jídelna.

Počet tříd a studentů

dle výkazu o školní matrice k **30. 9. 2014**

| Studijní obory | Počet žáků |
|-------------------------------|------------|
| Osmileté gymnázium 7941K81 | 157 |
| Čtyřleté gymnázium 7941K41 | 46 |
| Hotelnictví 65-42-M/01 | 34 |
| Studijní obory celkem: | 237 |
| | |
| Učební obory | |
| Kuchař – číšník 65-51-H/01 | 63 |

| | |
|--|------------|
| Opravář zemědělských strojů 41-55-H/01 | 66 |
| Hutník 21-52-H/01 | 0 |
| Učební obory celkem: | 129 |
| | |
| Denní studium celkem: | 366 |

| Studijní obory-večerní, dálkové studium | Počet žáků |
|--|-------------------|
| Čtyřleté gymnázium 79-41-K/41 - večerní | 0 |
| Podnikání 64-41-L/51 - dálkové | 24 |
| | |
| Večerní a dálkové studium celkem: | 24 |

Celkem studentů: 390

Organizační schéma školy

Ředitelka školy

- Statutární zástupce ředitelky školy
- Zástupce ředitelky školy
- Zástupkyně pro praktické vyučování
 - Učitelé všeobecně vzdělávacích předmětů
 - Učitelé odborných předmětů
 - Učitelé odborného výcviku
 - Vychovatelé
 - Školní poradenství
 - Vedoucí předmětových týmů
 - Učitelé v PT
 - Pracovníci ICT
 - Metodik prevence
 - Koordinátor ŠVP, EVVO a ICT
- Hlavní účetní – personální účetní
- Technický pracovník
- Vedoucí školní jídelny
 - Kuchařky
 - Pomocná kuchařka
- Vedoucí provozního úseku
 - Účetní – pokladní
 - Účetní
 - Školník –údržbář
 - Skladnice
 - Topič
 - Uklízečky

- Oddělení vnitřní kontroly
- Výchovná poradkyně
- Samospráva
 - Školská rada
 - Odborová organizace
 - Studentská rada

Údaje o zaměstnancích školy

a) personální zabezpečení

| | Fyzický počet | | Přepočtený počet | |
|---------------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|
| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2014 |
| Pedagogičtí zaměstnanci | 43 | 39 | 40,337 | 36,137 |
| Nepedagogičtí zaměstnanci | 18 | 16 | 17,200 | 16,350 |
| Celkem | 61 | 55 | 57,537 | 52,487 |

b) věková struktura pedagogických pracovníků

| | 21-30 let | | 31-40 let | | 41-50 let | | nad 50 let | | Celkem | |
|--------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|------------|------|--------|------|
| | ženy | muži | ženy | muži | ženy | muži | ženy | muži | ženy | muži |
| 31. 12. 2013 | 2 | 0 | 10 | 3 | 9 | 5 | 8 | 6 | 29 | 14 |
| 31. 12. 2014 | 1 | 0 | 10 | 2 | 7 | 5 | 8 | 6 | 26 | 13 |

B) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla organizace zřízena

- jsou uvedeny ve **Výroční zprávě o činnosti školy ve školním roce 2013/2014**, která je uložena v ředitelně školy a na webovém portálu **www.gymsosrym.cz**.

C) Rozbor hospodaření

1. 7. 2013 došlo ke sloučení dvou organizací zřizovaných krajem – Gymnázia, Rýmařov, příspěvkové organizace a Střední školy, Rýmařov, příspěvkové organizace. Z tohoto důvodu je vývojový ukazatel a index meziročního vývoje ve formulářích SK – 4xx z let 2013 a 2014 nepřesný. Do 30. června 2013 hospodařily oba subjekty odděleně, tudíž vzájemné porovnání výsledků dosažených v obou srovnávaných letech nemůže poskytnout validní informace. Z téhož důvodu ani udávané grafy přesně nevystihují srovnání předchozích let.

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

Výnosy v hlavní činnosti

Příspěvky a dotace - MŠMT

| | | v Kč |
|---|-------------------------------------|----------------------|
| ÚZ 33353 | Přímé náklady na vzdělávání - kraje | 20 634 000,00 |
| Příspěvky a dotace - MŠMT celkem | | 20 634 000,00 |

Po posouzení našeho návrhu na úpravu rozpočtu přímých výdajů na rok 2014 a na základě usnesení rady kraje ze dne 24. 4. 2014 byl naší organizaci stanoven pro rok 2014 limit počtu zaměstnanců 56,31 a rozpis přímých nákladů na vzdělávání ve výši 21 124 000 Kč.

Rada Moravskoslezského kraje svým usnesením ze dne 21. 10. 2014 schválila naší organizaci navýšení ONIV a současně snížení rozpočtu přímých nákladů na vzdělávání na rok 2014 na základě změny výkonů v září 2014 na 20 613 000 Kč.

Rada Moravskoslezského kraje svým usnesením ze dne 25. 11. 2014 upravila rozpočtové ukazatele v oblasti přímých nákladů na vzdělávání na rok 2014 navýšením posílení platové úrovně nepedagogických pracovníků na 20 634 000 Kč.

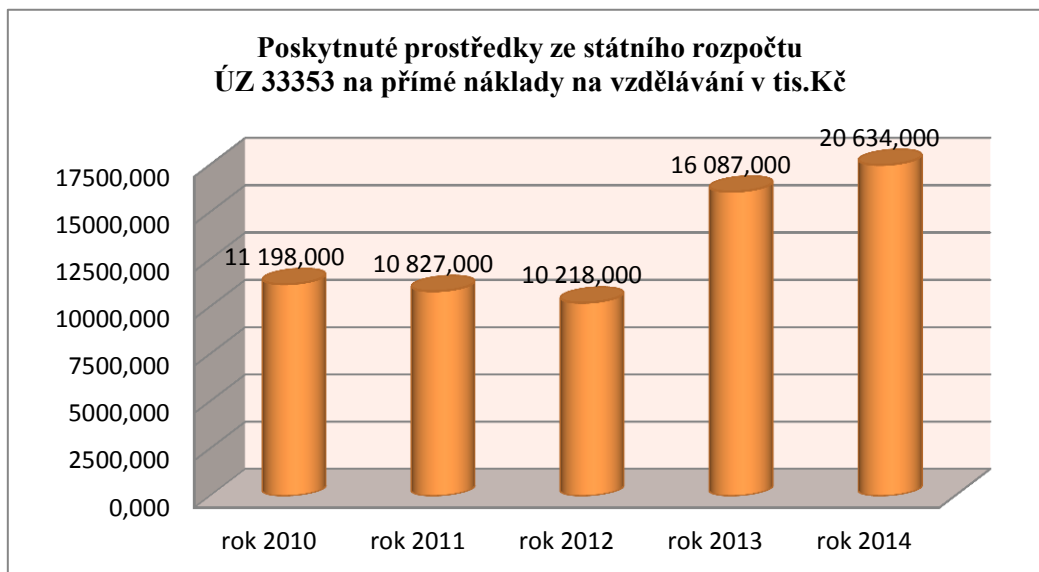
Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Finanční prostředky poskytnuté na přímé náklady na vzdělávání byly zcela vyčerpány.

Čerpání prostředky na přímé náklady na vzdělávání je dáno školským zákonem a jsou používány na:

1. platy
2. OON
3. zákonné odvody
4. na úhradu pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti ve výši 25 % a na úhradu pojistného na všeobecné zdravotní pojištění ve výši 9 %
5. základní příděl do FKSP ve výši 1 % z prostředků na platy
6. přímý ONIV
 - výdaje na učební pomůcky a učebnice – jsou-li poskytovány bezplatně,
 - výdaje na další vzdělávání pedagogických pracovníků,
 - odměny pro maturitní komisaře a předsedy zkušebních komisí pro závěrečné zkoušky,

- ostatní náklady vyplývající z pracovně právních vztahů – cestovné a školení zaměstnanců, ochranné pracovní pomůcky, zákonné pojištění zaměstnanců 4,2 %,
- náhrady za prvních 14 dnů dočasné pracovní neschopnosti.



Příspěvky a dotace od zřizovatele

v Kč

| | | |
|---|---|---------------------|
| ÚZ 00001 | Provozní náklady | 4 709 000,00 |
| ÚZ 00001 | Akce většího rozsahu: na malování prostor, vybavení domova mládeže a nákup dalšího vybavení | 280 000,00 |
| Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem | | 4 989 000,00 |

ÚZ 00001 Provozní náklady

4 709 000 Kč

Základem pro rozpočet nákladů na provoz je finanční plán organizace sestavovaný na podzim předcházejícího roku. Zastupitelstvo MSK usnesením ze dne 19. 12. 2013 schválilo rozpočet kraje na rok 2014 a závazné ukazatele na příspěvek na provoz na rok 2014 pro naši organizaci ve výši 2 337 000 Kč.

Rada Moravskoslezského kraje svým usnesením ze dne 25. 3. 2014 schválila zvýšení příspěvku na provoz na rok 2014 na 4 989 000 Kč.

Provozní výdaje zahrnují výdaje na úhradu energií, opravy majetku, nákup kancelářského, školního a hygienického materiálu, úhradu poštovního, služeb telekomunikací, pořízení majetku atd.

Finanční prostředky poskytnuté na provozní náklady byly přečerpány o 9 351,16 Kč. Tím vznikl záporný hospodářský výsledek, který byl v plné výši pokryt zlepšeným hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti.

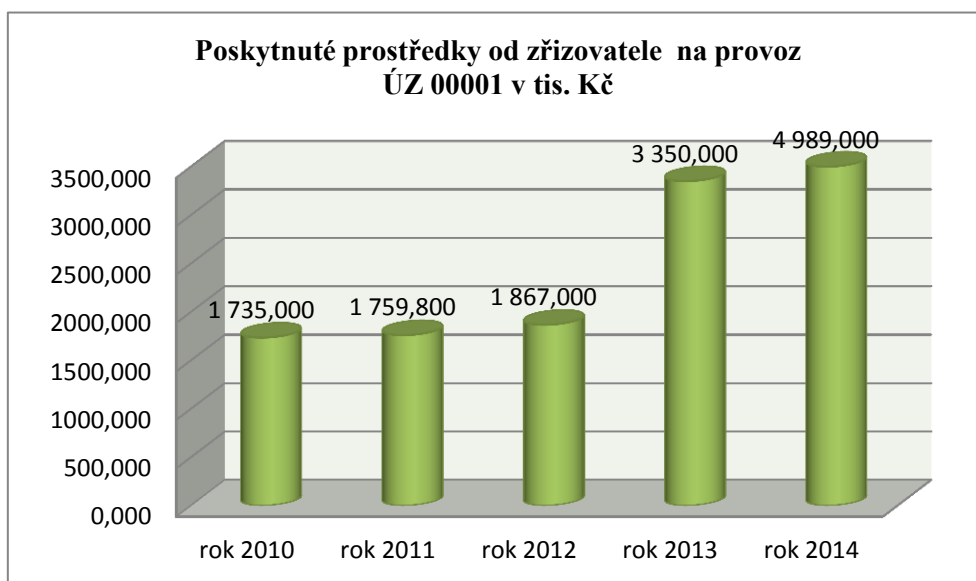
ÚZ 00001 Akce většího rozsahu: na malování prostor, vybavení domova mládeže a nákup dalšího vybavení

280 000 Kč

Na základě řešení individuálních požadavků organizace byl v návrhu rozpočtu na rok 2014 zohledněn požadavek *na malování prostor, vybavení domova mládeže a nákup dalšího vybavení* ve výši 280 000 Kč. Tato akce byla sledována a vyhodnocována samostatně. Finanční prostředky byly uvolňovány na základě požadavku a jeho následného schválení odborem školství.

v Kč

| | |
|---|-------------------|
| Majetek 500 – 3 000 Kč - 20 ks skříní na soklu na domov mládež - 16 ks skříní na soklu na domov mládeže | 91 040,00 |
| Oprava a údržba - malířské a zednické práce ve školních dílnách (doplatek z provozního rozpočtu 60 930,00 Kč) | 9 260,00 |
| Majetek nad 3 000 Kč - výroba a montáž postelí a skříní na domově mládeže | 179 700,00 |
| Celkem: | 280 000,00 |



ÚZ 00005 Vlastní příjmy (bez DČ)

Vlastní příjmy z hlavní činnosti organizace jsou tvořeny vlastní činností – výnosy za produktivní práci žáků, za stravu a ubytování, za odvoz železného šrotu, zapojení fondů organizace jako posílení finančních zdrojů hlavní činnosti, nekrytých odpisů a dalších drobných služeb žákům a obyvatelstvu. Z takto získaných příjmů se tvoří výsledek hospodaření, který přednostně pokryje ztrátu v hlavní činnosti.

v Kč

| | | |
|----------|---------------------------------|--------------|
| ÚZ 00005 | Výnosy z produktivní práce žáků | 45 353,00 |
| | Výnosy za stravu | 1 344 286,00 |
| | Výnosy za ubytování | 166 140,00 |
| | Výnosy za odvoz železného šrotu | 73 494,00 |

| | |
|---|---------------------|
| Výnosy ostatní | 31 566,00 |
| Čerpání rezervního fondu - dary | 2 700,00 |
| Čerpání fondu odměn | 5 047,00 |
| Čerpání investičního fondu na opravu a údržbu | 71 300,00 |
| Čerpání investičního fondu z důvodu nekrýtí finančními prostředky | 1 187 538,20 |
| Ostatní výnosy z činnosti | 123,56 |
| Úroky BÚ | 13,29 |
| Nekryté odpisy - Bruntálsko | 1 216 596,00 |
| Nekryté odpisy – Podpora přírodovědných oborů | 12 576,00 |
| Vlastní příjmy celkem | 4 156 733,05 |

Komentář:

1. Čerpání investičního fondu z důvodu nekrýtí finančními prostředky 1 187 538,20 Kč.

Zdůvodnění účtování – citace sdělení zřizovatele ke způsobu účtování:

Upozorňujeme na problematiku krytí IF. Pokud organizace nezajistí krytí IF ke dni sestavení závěrky, postupuje podle § 66 odstavec 8) vyhlášky č. 410/2009 Sb. Pozor na povinnost snížit tento rozdíl o výši výnosů z titulu časového rozlišení IT!

Plné znění § 66 odst. 8) vyhlášky č. 410/2009 Sb.:

Nezajistí-li příspěvková organizace ke dni sestavení účetní závěrky, s výjimkou mezitímní účetní závěrky, krytí investičního fondu nebo fondu reprodukce majetku finančními prostředky, sníží výsledkově o tento rozdíl snížený o výši výnosů z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů investiční fond nebo fond reprodukce majetku. Účetní jednotky v příloze účetní závěrky zdůvodní, proč nebylo možno investiční fond nebo fond reprodukce majetku krýt finančními prostředky.

2. Nekryté odpisy - projekt Bruntálsko 1 216 596,00 Kč
- projekt Podpora přírodovědných oborů 12 576,00 Kč
byly pořízeny z investičního transferu.

Zdůvodnění účtování – citace sdělení zřizovatele ke způsobu účtování:

Jedná se o rozpouštění investičního transferu (dále IT) podle Českého účetního standardu č. 708. V případě dlouhodobého majetku, který je odepisován a byl pořízen zcela nebo částečně z investičního transferu účetní jednotka účtuje současně s odpisem tohoto majetku podle bodu 8.1. o časovém rozlišení přijatého IT, a to zápisem MD účtu 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku se souvztažným zápisem na stranu Dal účtu 67x – Výnosy z transferů, a to v částce tohoto odpisu násobené transferovým podílem.

Náklady v hlavní činnosti

v Kč

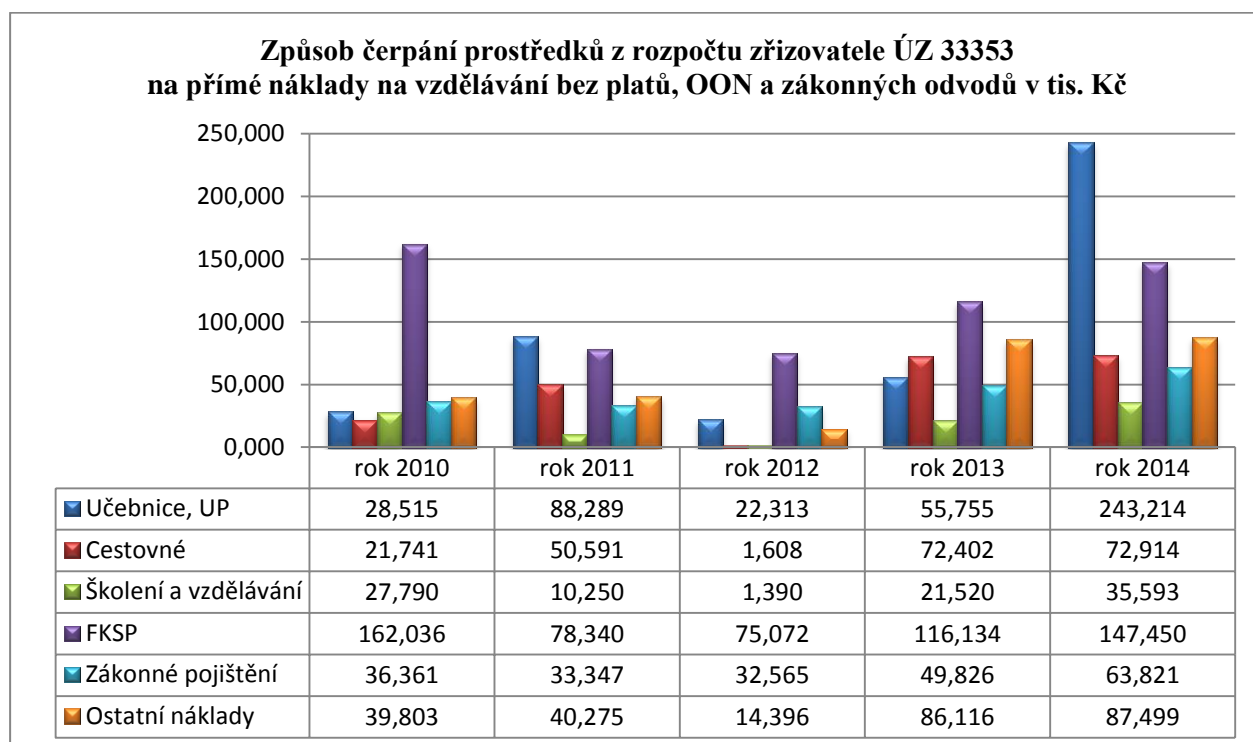
| Číslo účtu, název | ÚZ 00001 Provozní náklady | ÚZ 33353 Přímé náklady | Ostatní náklady - MŠMT | ÚZ 00005 Vlastní náklady | Náklady z ostatních příjmů |
|----------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 501. Spotřeba materiálu | 1 359 479,60 | 141 719,00 | 7 000,00 | 1 463 354,22 | 15 855,00 |
| 502. | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Spotřeba energií | 1 781 652,70 | 0 | 0 | 159 605,09 | 0 |
| 511. Opravy a udržování | 318 269,24 | 0 | 0 | 71 300,00 | 0 |
| 513. Nákl.na reprezentaci | 0 | 0 | 0 | 76,00 | 0 |
| 512. Cestovné | 0 | 72 914,00 | 0 | 0 | 0 |
| 518. Ostatní služby | 736 420,22 | 0 | 0 | 17 147,00 | 136 565,00 |
| 521. Mzdové náklady | 0 | 15 010 059,00 | 185 557,00 | 23 557,00 | 115 752,00 |
| 524. Zákon. soc. pojišť. | 1 717,00 | 5 009 509,00 | 63 089,00 | 0 | 3 400,00 |
| 525. Jiné soc. pojištění | 190,00 | 63 821,00 | 0 | 47,00 | 0 |
| 527. Zákon. soc. náklady | 9 876,00 | 206 053,00 | 1 856,00 | 0 | 100,00 |
| 528. Zákon. soc. náklady | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 538. Jiné daně a poplatky | 1 810,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 542. Jiné pokuty a penále | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 547. Manka a škody | 0 | 0 | 0 | 4 900,00 | 0 |
| 549. Ost. nákl. z činnosti | 0 | 28 430,00 | 3 926,00 | 36,54 | 0 |
| 551. Odpisy majetku | 3 708,00 | 0 | 0 | 1 229 172,00 | 1 066 000,00 |
| 558. Náklady z DDHM | 782 182,88 | 101 495,00 | 0 | 0 | 98 330,00 |
| 591. Daň z příjmů | 2,52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem Kč: | 4 998 351,16 | 20 634 000,00 | 261 428,00 | 2 969 194,85 | 1 436 002,00 |
| <i>Celkové náklady organizace</i> | <i>30 298 976,01</i> | | | | |

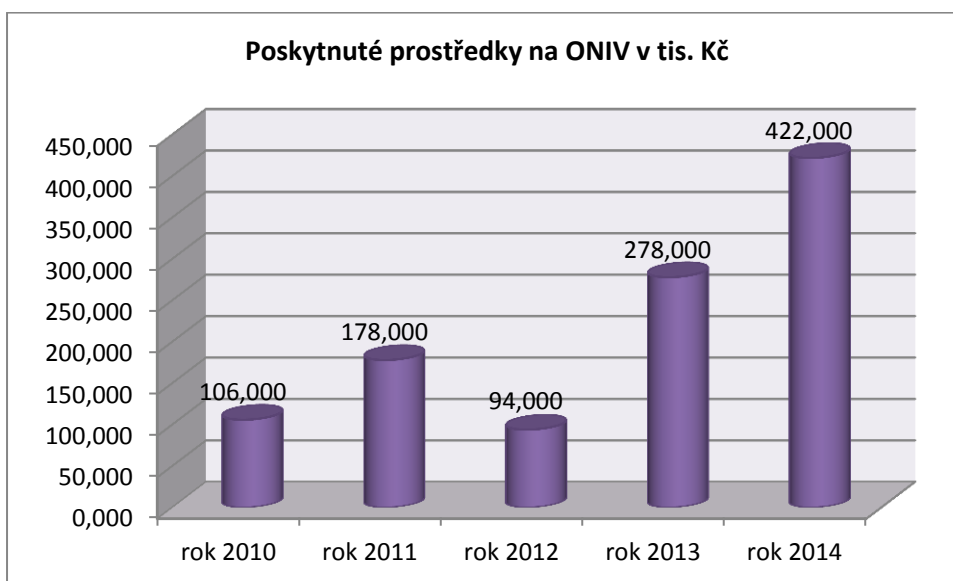
- ÚZ 00001 - Provozní náklady z dotací od zřizovatele
- ÚZ 33353 - Přímé náklady na vzdělávání z dotací od zřizovatele.
- Náklady z ostatních příspěvků a dotací MŠMT
 - ÚZ 33049 – Podpora odborného vzdělávání
 - ÚZ 33051 – Zvýšení platů pedagogických pracovníků regionálního školství
 - ÚZ 33052 – Zvýšení platů pracovníků regionálního školství
 - ÚZ 33047 – Další cizí jazyk
 - ÚZ 33160 – Romská podpora
- ÚZ 00005 - Náklady z vlastní činnosti
- Náklady z ostatních příjmů
 - ÚZ 00002 - Dotace od obcí
 - ÚZ 00203 – FaMa+, autoškola
 - ÚZ 00205 – Odpisy majetku
 - ÚZ 33031 – Projekty ESF

ÚZ 33353 Přímé náklady na vzdělávání

| | Čerpání 2013 | Čerpání 2014 | Závazný ukazatel 2014 |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| Prostředky na platy | 11 574 000 | 14 709 000 | 14 709 000 |
| OON | 135 000 | 265 000 | 265 000 |
| Zákonné odvody | 3 936 831 | 5 009 509 | 5 091 000 |
| V tom: | | | |
| - sociální | 2 893 133 | 3 682 943 | x |
| - zdravotní | 1 043 698 | 1 326 566 | x |
| FKSP | 116 134 | 147 450 | 147 000 |
| V tom: | | | |
| - z platů | 115 740 | 147 089 | x |
| - z DPN | 394 | 361 | x |
| Přímý ONIV | 325 035 | 503 041 | 422 000 |
| V tom: | | | |
| - učebnice | 25 559,00 | 20 518,00 | x |
| - učební pomůcky | 56 355,00 | 222 696,00 | x |
| - cestovné | 72 402,00 | 72 914,00 | x |
| - školení | 21 520,00 | 35 593,00 | x |
| - náhrada za DPN | 39 416,00 | 36 059,00 | x |
| -stravování zaměstnanců | 717,00 | -- | x |
| - ochranné pracovní pomůcky | 44 680,00 | 23 010,00 | x |
| - zákonné pojištění 4,2 ‰ | 49 826,00 | 63 821,00 | x |
| - odměny pro předsedy maturitních komisí a komisí pro závěrečné zkoušky | 14 560,00 | 28 430,00 | x |
| Celkem: | 16 087 000 | 20 634 000 | 20 634 000 |



Rada MSK svým usnesením ze dne 21. 10. 2014 schválila gymnáziím navýšení ONIV. Naší organizaci byla přiznána částka 70 000 Kč, kterou jsme použili na pořízení učebních pomůcek.



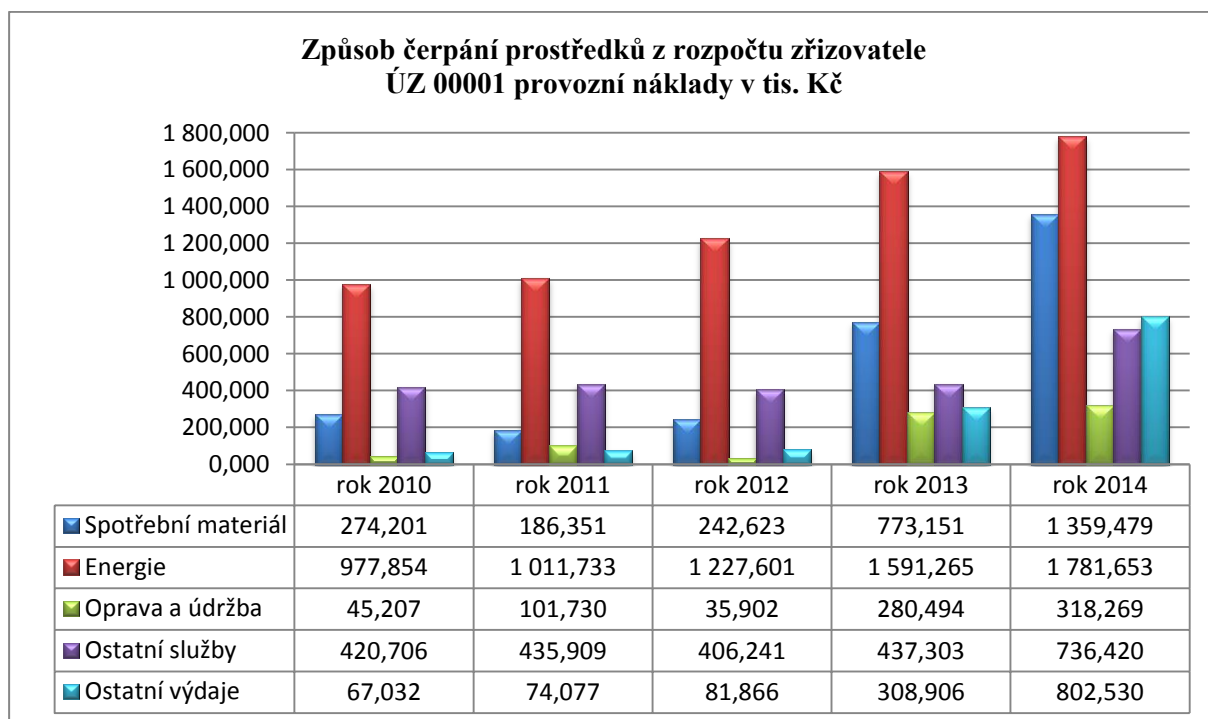
ÚZ 00001 Provozní náklady

Čerpání finančních prostředků

v Kč

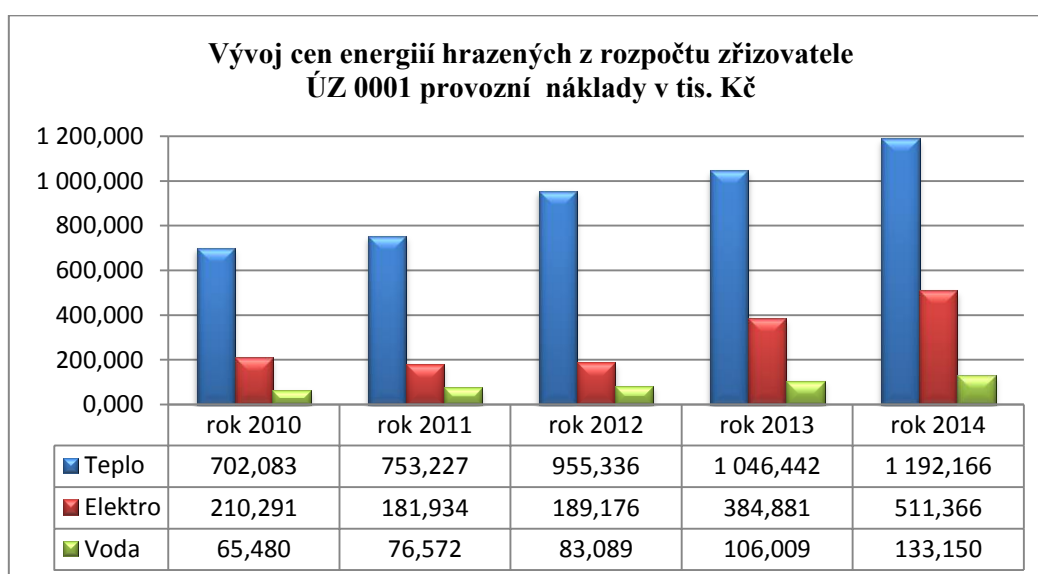
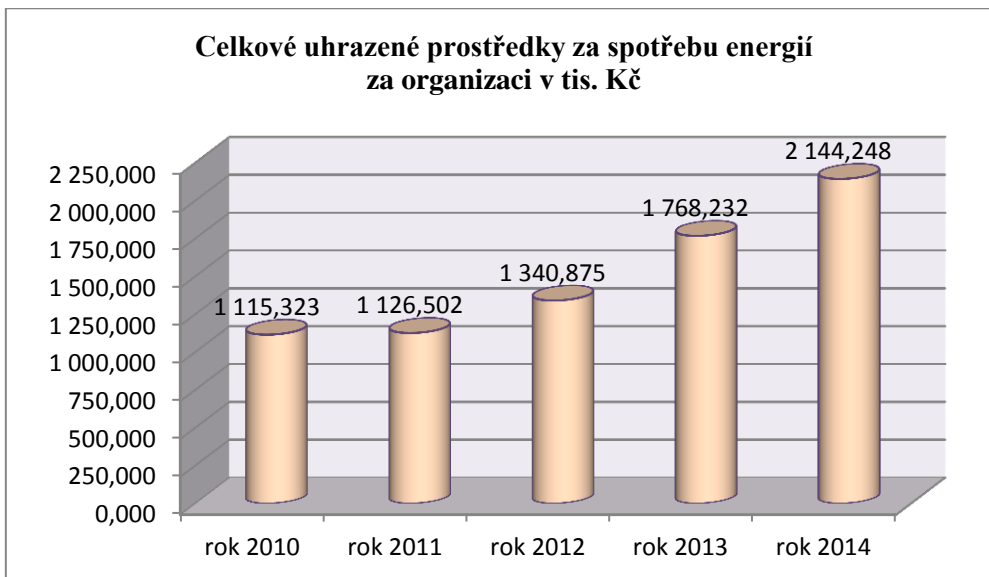
| | 2013 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| Spotřeba materiálu | 773 151,01 | 1 359 479,60 |
| V tom: | | |
| - oděv, obuv (OOPP) pro žáky | 25 302,60 | 83 696,35 |
| - materiál pro výuku | 141 104,60 | 229 320,82 |
| - pohonné hmoty, maziva | 47 031,00 | 121 324,00 |
| - majetek 500 – 3000 Kč | 207 890,82 | 387 440,88 |
| - čisticí, hygienické a zdravotnické prostř. | 106 009,93 | 178 592,33 |
| - materiál na drobné opravy a údržbu | 96 425,79 | 123 322,08 |
| - tonery | 44 976,01 | 36 913,41 |
| Spotřeba energie | 1 591 265,50 | 1 781 652,70 |
| Z toho: | | |
| - vodné, stočné, srážková voda | 159 941,75 | 160 280,71 |
| - teplo | 1 046 442,02 | 1 192 166,60 |
| - elektřina | 384 881,73 | 427 122,39 |
| - uhlí kovárna | 0 | 2 083,00 |
| Oprava a údržba | 280 494,60 | 318 269,24 |
| Z toho: | | |
| - stavební | 174 581,00 | 110 855,77 |
| - stroje a zařízení | 44 751,43 | 43 269,92 |
| - ostatní | 61 162,17 | 164 143,55 |
| Ostatní služby | 437 303,62 | 736 420,22 |
| V tom: | | |
| - poštovné | 11 248,00 | 16 630,00 |
| - internet | 22 583,00 | 32 441,00 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| - telefonické poplatky | 39 647,21 | 42 962,65 |
| - programy, upgrade | 25 223,41 | 56 706,00 |
| - stravné žáci (1-6/2013) | 76 852,00 | 0 |
| - revize | 37 780,45 | 43 118,18 |
| - bankovní poplatky | 18 430,83 | 30 922,54 |
| - prezentace školy | 27 578,49 | 62 206,00 |
| - vývoz odpadu, jímky | 66 552,00 | 89 258,16 |
| Dálniční známky | 310,00 | 1 810,00 |
| Odpisy majetku | 2 739,73 | 3 708,00 |
| Náklady DDHM (majetek nad 3 000 Kč) | 287 950,20 | 782 182,88 |
| Ostatní náklady z činnosti | 17 906,05 | 14 828,52 |
| Celkem: | 3 391 120,71 | 4 998 351,16 |



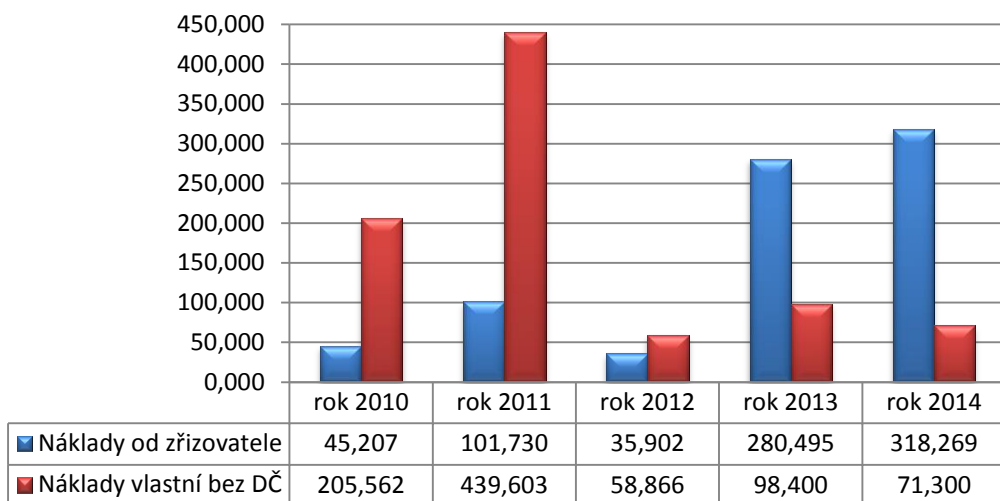
Rozbor vybraných nákladů

Nejvýznamnější položkou čerpání finančních prostředků je úhrada za spotřebu energií. Z uvedených grafů je znatelný každoroční nárůst cen energií.



Další významnou kapitolou pro chod školy je oprava a údržba. V roce 2014 je patrný vzestup spotřebovaných finančních prostředků od zřizovatele oproti předchozím obdobím. Přesto poskytnuté finanční prostředky nepokryly celkovou potřebu organizace a jako každý rok jsme museli zapojit vlastní zdroje.

**Vývoj čerpání finančních prostředků na opravu a údržbu
za organizaci v tis. Kč**



ÚZ 00005 Náklady z vlastní činnosti

Čerpání finančních prostředků

v Kč

| | 2013 | 2014 |
|---|---------------------|---------------------|
| Spotřeba materiálu | 666 011,12 | 1 463 354,22 |
| V tom: | | |
| - potraviny | 662 015,88 | 1 339 730,48 |
| Spotřeba energie | 64 101,88 | 159 605,09 |
| Z toho: | | |
| - za výpůjčku tělocvičny (do 30.6.2013) | 33 687,76 | 0 |
| Oprava a údržba | 62 112,65 | 71 300,00 |
| Náklady na reprezentaci | 430,51 | 76,00 |
| Ostatní služby | 8 488,75 | 17 147,00 |
| Mzdové náklady | 5 280,00 | 23 557,00 |
| Z toho: | | |
| - produktivní práce žáků | 5 280,00 | 18 510,00 |
| Jiné sociální pojištění | | 47,00 |
| Manka a škody | 0 | 4 900,00 |
| Pokuty a penále | 1 669,00 | 0 |
| Ostatní náklady z činnosti | 20,10 | 36,54 |
| V tom: | | |
| - haléřové vyrovnání DPH | 20,10 | 36,54 |
| Odpisy majetku | 597 794,35 | 1 229 172,00 |
| V tom: | | |
| - nekryté odpisy | 597 794,35 | 1 229 172,00 |
| Celkem: | 1 405 908,36 | 2 969 194,85 |

C.2 Čerpání účelových dotací

Výnosy v hlavní činnosti

Příspěvky a dotace - MŠMT

v Kč

| | | |
|---|---|-------------------|
| ÚZ 33049 | Účelové prostředky na Rozvojový program na podporu odborného vzdělávání v roce 2014 | 98 000,00 |
| ÚZ 33051 | Účelové prostředky na Rozvojový program „Zvýšení platů pedagogických pracovníků regionálního školství v roce 2014“ | 28 952,00 |
| ÚZ 33052 | Účelové prostředky na Rozvojový program „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2014“ | 123 550,00 |
| ÚZ 33047 | Účelové prostředky na Rozvojový program „Podpora výuky vzdělávacího oboru Další cizí jazyk Rámcového vzdělávacího programu pro základní vzdělávání v roce 2014“ | 7 000,00 |
| ÚZ 33160 | Účelové prostředky na program „Podpora sociálně znevýhodněných romských žáků středních škol a studentů vyšších odborných škol na období září – prosinec 2014“ | 16 300,00 |
| Příspěvky a dotace - MŠMT celkem | | 273 802,00 |

ÚZ 333049 Účelové prostředky na Rozvojový program na podporu odborného vzdělávání v roce 2014

98 000 Kč

Na základě vyhlášeného *Rozvojového programu na podporu odborného vzdělávání v roce 2014* požádala naše organizace o podporu učebních oborů hutník a opravář zemědělských strojů. Byla nám poskytnuta částka 61 000 Kč, v další etapě nám byla přiznána podpora učebního oboru opravář zemědělských strojů ve výši 37 000 Kč. Přidělená dotace byla určena na mzdové prostředky a příslušné zákonné odvody a byla vyplacena mistrům odborného výcviku, kteří vyučují podporované obory.

v Kč

| NIV celkem | Z toho: | | |
|------------|---------------------|----------------|------|
| | Prostředky na platy | Zákonné odvody | FKSP |
| 98 000 | 72 592 | 24 681 | 727 |

Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Účelové prostředky byly využity v plné výši.

ÚZ 33051 Účelové prostředky na Rozvojový program „Zvýšení platů pedagogických pracovníků regionálního školství v roce 2014“

28 952 Kč

MŠMT rozhodlo o poskytnutí dotace na financování rozvojového programu *Zvýšení platů pedagogických pracovníků regionálního školství v roce 2014*. Prostředky z uvedeného rozvojového programu byly použity na zvýšení úrovně odměňování pedagogických

pracovníků. Dotaci školy obdržely a přepočtený počet pedagogických pracovníků vykázaných k 1. 9. 2014.

v Kč

| NIV celkem | Z toho: | | |
|------------|---------------------|----------------|------|
| | Prostředky na platy | Zákonné odvody | FKSP |
| 28 952 | 21 446 | 7 292 | 214 |

Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Účelové prostředky byly využity v plné výši.

ÚZ 33052 Účelové prostředky na Rozvojový program „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2014“

123 550 Kč

MŠMT rozhodlo o poskytnutí dotace na financování rozvojového programu *Zvýšení platů pracovníků regionálního školství*. Finanční prostředky z tohoto rozvojového programu umožnily zohlednit pro školy dopad novely o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, tj. zvýšení platových tarifů od 1. 11. 2014.

v Kč

| 123 550 | Z toho: | | |
|---------|---------------------|----------------|------|
| | Prostředky na platy | Zákonné odvody | FKSP |
| 98 000 | 91 519 | 31 116 | 915 |

Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Účelové prostředky byly využity v plné výši.

MŠMT rozhodlo o poskytnutí rozvojového programu i na rok 2015. Přidělená finanční částka pro naši organizaci činí 614 571 Kč.

ÚZ 33047 Účelové prostředky na Rozvojový program „Podpora výuky vzdělávacího oboru Další cizí jazyk Rámcového vzdělávacího programu pro základní vzdělávání v roce 2014“

7 000 Kč

Rada MSK svým rozhodnutím ze dne 12. 6. 2014 zvýšila závazný ukazatel o rozvojový program Podpora výuky vzdělávacího oboru *Další cizí jazyk Rámcového vzdělávacího programu pro základní vzdělávání v roce 2014*. Poskytnuté finanční prostředky byly určeny na krytí zvýšených nákladů na nákup učebnic s platnou schvalovací doložkou, učebních pomůcek včetně softwarového vybavení a odborné literatury související s výukou.

Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Účelové prostředky byly využity v plné výši na zajištění výuky jazyka ruského a francouzského.

ÚZ 33160 Účelové prostředky na program „Podpora sociálně znevýhodněných romských žáků středních škol a studentů vyšších odborných škol na období září – prosinec 2014“

16 300 Kč

Rada MSKL svým rozhodnutím ze dne 23. 9. 2014 poskytla účelovou dotaci ze státního rozpočtu České republiky na rok 2014 pod názvem programu *Podpora sociálně znevýhodněných romských žáků středních škol a studentů vyšších odborných škol na období září – prosinec 2014*. Finanční částka byla určena na částečnou nebo úplnou úhradu nákladů žáků na cestovné a školní potřeby.

O romskou podporu zažádali tři žáci, kterým byla poskytnutá dotace v celkové výši 16 300 Kč. Z této dotace bylo vyčerpáno 3 926 Kč. 12 000 Kč bylo vráceno na účet kraje 28. 11. 2014, zbytek nedočerpané dotace 374 Kč byl vrácen 19. 1. 2015 v rámci finančního zúčtování se státním rozpočtem na daný účet kraje.

K nedočerpání účelové dotace došlo z důvodu ukončení studia a nemoci žáka.

Na období leden až červen 2015 již bylo o romskou podporu požádáno 3 žáky ve výši 16 000 Kč.

v Kč

| | Závazný ukazatel | Skutečné čerpání | Rozdíl | Vratka |
|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| Cestovné | 3 500 | 3 126 | 374 | x |
| Školní potřeby | 12 800 | 800 | 12 000 | x |
| Celkem: | 16 300 | 3 926 | 12 374 | 12 374 |

Příspěvky a dotace od zřizovatele

v Kč

| | | |
|---|--|---------------------|
| ÚZ 00203 | Účelově určeno na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním přechodu na nový systém správy majetku prostřednictvím softwaru FaMa+ | 13 500,00 |
| ÚZ 00203 | Účelově určeno na dofinancování vyučovaného předmětu řízení motorových vozidel | 130 000,00 |
| ÚZ 00205 | Účelově určeno na „Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku“ | 1 066 000,00 |
| Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem | | 1 209 500,00 |

ÚZ 00203 Účelově určeno na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním přechodu na nový systém správy majetku prostřednictvím softwaru FaMa+

13 500 Kč

Rada kraje svým usnesením ze dne 24. 6. 2014 rozhodla o přidělení účelově určeného příspěvku na provoz na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním přechodu na nový systém správy majetku prostřednictvím softwaru FaMa+.

V rámci správy majetku je Moravskoslezským krajem realizován projekt Facility Management (FaMa+). Hlavní část realizace a naplňování dat příspěvkovými organizacemi probíhala v první polovině roku 2014. Vzhledem ke zvýšené počáteční náročnosti pořizování a kontroly dat bylo MSK navrženo posílit příspěvek na provoz organizacím s účelovým

určením na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním přechodu na nový systém správy majetku prostřednictvím softwaru FaMa+, a to na odměny pracovníků podílejících se na přípravě a pořizování dat do softwaru FaMa+, včetně z toho plynoucích zákonných odvodů. Částka účelového příspěvku byla stanovena v závislosti na počtu pořizovaných položek. Naši organizaci byla přidělena částka 13 500 Kč.

v Kč

| NIV celkem | Z toho: | | |
|------------|---------------------|----------------|------|
| | Prostředky na platy | Zákonné odvody | FKSP |
| 13 500 | 10 000 | 3 400 | 100 |

Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Účelové prostředky byly využity v plné výši.

V návrhu finančního plánu na rok 2015 je uvedena informace o znovupřidělení účelových prostředků na FaMa+.

ÚZ 00203 Účelově určeno na dofinancování vyučovaného předmětu řízení motorových vozidel

130 000 Kč

Rada MSK svým usnesením ze dne 25. 3. 2014 schválila přidělení účelové prostředky na dofinancování vyučovaného předmětu řízení motorových vozidel ve výši 130 000 Kč.

Finanční prostředky organizace použila na úhradu nákladů souvisejících s výukou a výcvikem k získání řídičského oprávnění, k zajištění odborného výcviku autoškoly pro žáky učebního oboru Opravář zemědělských strojů pro řídičské oprávnění skupiny C, praktické jízdy u Střední průmyslové školy a Obchodní akademie v Bruntále, která nám smluvně výuku autoškoly zajišťuje jako službu.

Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Účelové prostředky byly využity v plné výši.

Na rok 2015 naše organizace o poskytnutí finančních prostředků ve výši 20 000 Kč. Jak je uvedeno v plánu využití investičního fondu na rok 2015, plánujeme pořízení nákladního auta pro výuku autoškoly a výuku budeme zajišťovat ve vlastní režii.

ÚZ 00205 Účelově určeno na „Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku“

1 066 000 Kč

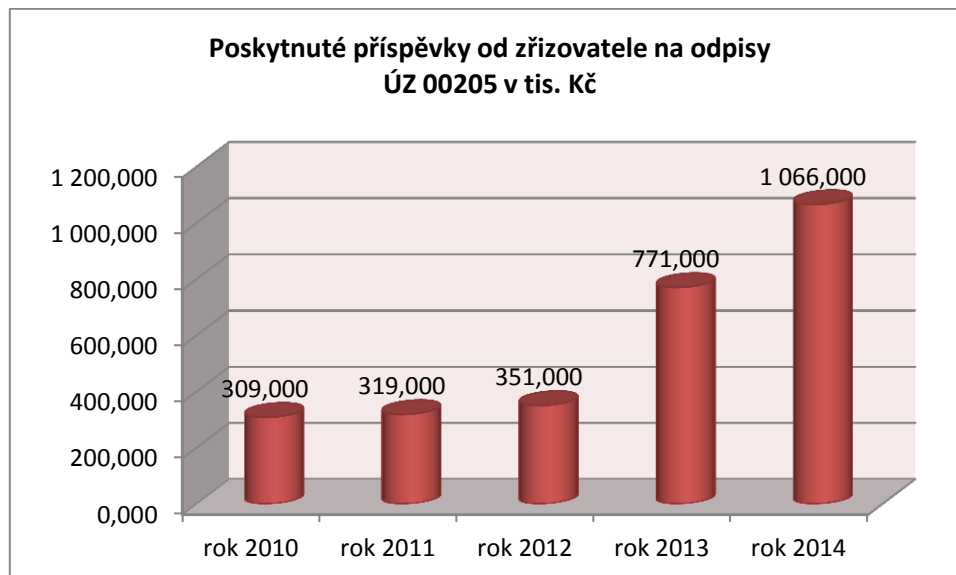
Rada MSK svým rozhodnutím ze dne 25. 3. 2014 schválila závazný ukazatel na účelové prostředky na odpisy hmotného a nehmotného majetku ve výši 1 119 000 Kč, jak bylo uvedeno v odpisových plánech na rok 2014.

Rada MSK svým usnesením ze dne 25. 11. 2014 rozhodla o snížení účelových prostředků na odpisy hmotného a nehmotného majetku na 1 066 000 Kč dle aktualizace odpisů z října 2014.

Poskytnuté finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem.

Účelové prostředky byly využity v plné výši, přečerpaná částka 3 708 Kč byla hrazena z provozních prostředků organizace

Na rok 2015 nám byla přidělena finanční částka 955 000 Kč dle odpisového plánu ze září 2014.



Projekty OPVK EU peníze školám

v Kč

| | | |
|---|---|-------------------|
| ÚZ 33031 | CZ.1.07/1.5.00/34.0163 Využívání ICT technologií na gymnáziu | 49 532,00 |
| | CZ.1.07/1.5.00/34.0700 Zavádění moderních metod výuky | 146 970,00 |
| Příspěvky a dotace - MŠMT celkem | | 196 502,00 |

CZ.1.07/1.5.00/34.0163

Využívání ICT technologií na gymnáziu

49 532 Kč

Cílem projektu bylo prostřednictvím nových metod a nástrojů docílit zlepšení stavu počítačového vzdělávání na střední škole. Zkvalitnění a zefektivnění výuky je dosaženo metodickým vzděláváním, podpůrnými kurzy a mentoringem pedagogických pracovníků, tvorbou a následným používáním nových metodických pomůcek a učebních materiálů ve výuce.

Podporované klíčové aktivity:

- I/2 - Inovace a zkvalitnění výuky směřující k rozvoji čtenářské a informační gramotnosti
- II/2 - Inovace a zkvalitnění výuky cizích jazyků na středních školách
- III/2 - Inovace a zkvalitnění výuky prostřednictvím ICT
- VI/3 - Vzdělávání pedagogických pracovníků ve formách a metodách výuky směřujících k rozvoji finanční gramotnosti žáků SŠ
- VIII/3 – Vzdělávání pedagogických pracovníků v mentoringu

| v Kč | |
|---|------------------|
| OON | 49 532,00 |
| Čerpání celkem | 49 532,00 |
| Celková rekapitulace čerpání finančních prostředků projektu: | |
| Celkové přidělené finanční prostředky na projekt | 1 053 801,00 |
| Čerpání v období 5-12/2012 | 637 118,00 |
| Čerpání v roce 2013 | 367 151,00 |
| Čerpání do 30. 4. 2014 | 49 532,00 |

Doba trvání projektu původní organizace Gymnázium, Rýmařov, příspěvková organizace byla stanovena na období 1. 5. 2012 – 30. 4. 2014.

Celková čerpaná částka činila 1 053 801 Kč. Příděl finančních prostředků byl prostřednictvím zřizovatele poskytnut:

1. při zahájení projektu zálohovou částkou 632 280,60 Kč,
2. v průběhu roku 2013 doplatkem 421 520,40 Kč.

V roce 2014 byla čerpána pouze bývající finanční částka určená na projekt.

CZ.1.07/1.5.00/34.0700

Zavádění moderních metod výuky

146 970 Kč

Výsledkem projektu bylo vytvoření dobrého zázemí pro zkvalitnění výuky a vytvoření podmínek pro dosažení většího studijního pokroku ze strany studentů. Výsledkem je vytvoření řady vzdělávacích materiálů, které budou dostupné všem učitelům ve škole. Ti je tak budou moci použít nejen přímo pro výuku, ale zejména jako inspiraci pro tvorbu vlastních materiálů v budoucnu.

Podporované klíčové aktivity:

- II/3 – Metodický kurz pro učitele cizích jazyků na střední škole
- III/2 - Inovace a zkvalitnění výuky prostřednictvím ICT
- VI/3 - Vzdělávání pedagogických pracovníků ve formách a metodách výuky směřujících k rozvoji finanční gramotnosti žáků SŠ

| v Kč | |
|---|-------------------|
| Majetek 500 – 3 000 Kč | 2 420,00 |
| OON | 56 220,00 |
| Majetek nad 3 000 Kč - ICT technika | 88 330,00 |
| Čerpání celkem | 146 970,00 |
| Celková rekapitulace čerpání finančních prostředků projektu: | |
| Celkové přidělené finanční prostředky na projekt | 1 039 211,00 |
| Čerpání před sloučením škol v období 7-12/2012, 1-6/2013 | 709 197,00 |
| Čerpání po sloučení škol v období 7-12/ 2013 | 183 044,00 |
| Čerpání do 30. 6. 2014 | 146 970,00 |

Doba trvání projektu původní organizace Střední škola, Rýmařov, příspěvková organizace byla stanovena na období 1. 7. 2012 – 30. 6. 2014.

Celková čerpaná částka činila 1 039 211 Kč. Příděl finančních prostředků byl prostřednictvím zřizovatele poskytnut před sloučením organizací, proto zde není uveden.

V roce 2014 byla čerpána pouze bývající finanční částka určená na projekt.

Dotace z rozpočtu města Rýmařova

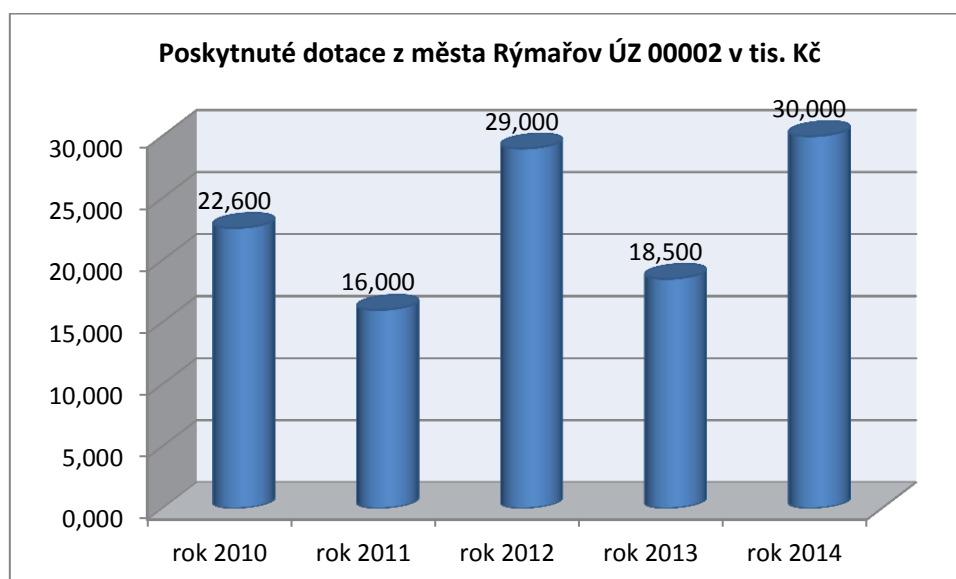
Dotace schválené usnesením Rady města Rýmařova ze dne 24. 3. 2014 v rámci Programů podpory zájmových aktivit v Rýmařově.

v Kč

| | | |
|---|--|------------------|
| ÚZ 00002 | Příspěvek na celoroční činnost střeleckého kroužku <i>- přitahovací zařízení na 10 m</i> | 10 000,00 |
| | Příspěvek na sportovní činnost Matěje Rampuly <i>- startovné a ubytování na střeleckých závodech</i> | 3 000,00 |
| | Příspěvek na Velikonoční turnaj v košíkové hochů <i>- pitný režim, náklady na stravu</i> | 5 000,00 |
| | Příspěvek na Běh na Praděd o pohár starosty města Rýmařova <i>- pitný režim, doprava, potisk triček pro závodníky</i> | 5 000,00 |
| | Příspěvek na školní a regionální kolo soutěže Rizikové chování 2014 <i>- ceny do soutěže, dárkový balíček</i> | 3 000,00 |
| | Příspěvek na organizaci vernisáže umělecké výstavy <i>- kancelářské potřeby na pozvánky, potřeby pro výtvarné práce</i> | 2 000,00 |
| | Příspěvek na realizaci projektu Přátelství bez hranic <i>- vstupné na hrad</i> | 2 000,00 |
| Příspěvky a dotace od zřizovatele celkem | | 30 000,00 |

Všechny dotace byly zcela vyčerpány. Současně s odevzdáním vyúčtování projektů proběhla kontrolním odborem města Rýmařova veřejnosprávní kontrola, které nenašla žádné nedostatky.

V současné době se podávají žádosti a dotace na vyhlášené programy z rozpočtu města Rýmařov na rok 2015. Lze předpokládat, že i v letošním roce nám budou dotace poskytnuty.



Náklady v hlavní činnosti

Všechny přidělené účelové dotace byly zcela vyčerpány. Způsob čerpání je popsán současně s výnosy.

Výsledek hospodaření

Celkem

v Kč

| | Náklady | Výnosy | Výsledek hospodaření |
|------------------------------------|---------------|---------------|----------------------|
| Hlavní činnost celkem | 30 298 973,49 | 31 477 163,05 | 1 178 187,04 |
| Doplňková činnost celkem | 2 021 535,05 | 2 070 920,00 | 49 385,17 |
| Výsledek hospodaření celkem | x | x | 1 227 572,21 |

Výsledek hospodaření je zkrácený výnosem k nekrytí investičního fondu ve výši 1 187 538,20 Kč.

Při výpočtu krytí IF se srovnává rozdíl mezi aktivy a pasivy, který se odečte od stavu IF. Od tohoto rozdílu se odečtou nekryté odpisy a konečný rozdíl je stav nekrytí fondu. Vzniklý rozdíl se zaúčtuje na výnosový účet a sníží se stav IF.

Výpočet:

v Kč

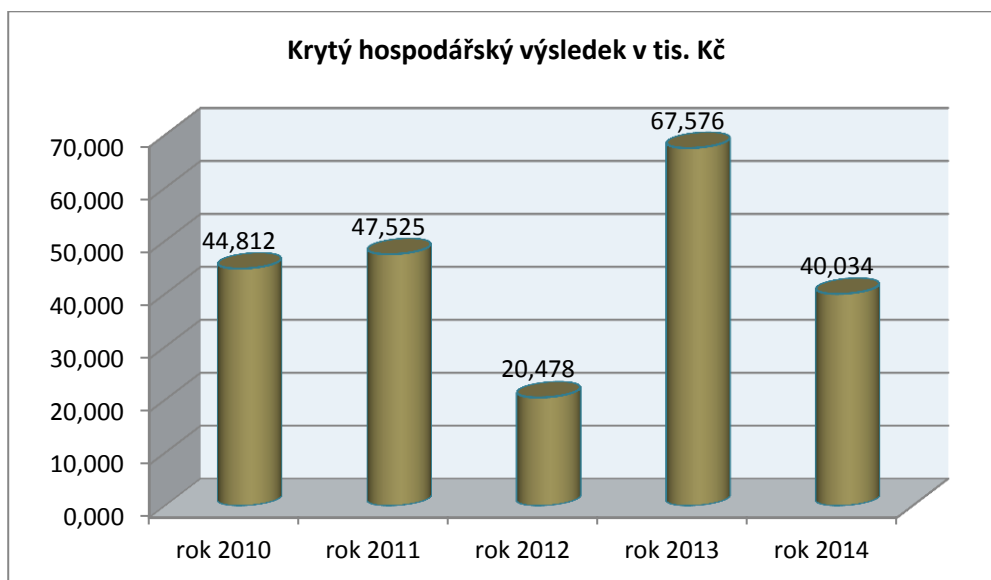
| | |
|---|---------------------|
| Aktiva | 4 212 910,62 |
| Pasiva | - 3 185 958,94 |
| Rozdíl | 1 026 951,68 |
| | |
| Stav investičního fondu | 3 443 661,88 |
| Mínus rozdíl mezi A + P | - 1 026 951,68 |
| | 2 416 710,20 |
| | |
| Nekryté odpisy Bruntálsko | - 1 216 596,00 |
| Nekryté odpisy Podpora přírodovědných oborů | - 12 576,00 |
| Stav nekrytého IF | 1 187 538,20 |

Finančně kryto

v Kč

| | Náklady | Výnosy | Výsledek hospodaření |
|---|---------------|---------------|----------------------|
| Hlavní činnost <i>- finančně kryto</i> | 30 298 973,49 | 30 289 624,85 | - 9 351,16 |
| Doplňková činnost celkem <i>- finančně kryto</i> | 2 021 535,05 | 2 070 920,00 | 49 385,17 |
| Výsledek hospodaření celkem | x | x | 40 034,01 |

Kladný výsledek hospodaření bude rozdělen do rezervního fondu a fondu odměn. Návrh na rozdělení do fondů předkládá organizace Radě MSK a to pouze z finančně krytého výsledku hospodaření, tj. 40 034,01 Kč.



C.3 Mzdové náklady, průměrný plat

Prostředky na platy s limitem pracovníků jsou stanoveny závazným ukazatelem příspěvkové organizace. Skutečné čerpání je vyčísleno ve statistickém výkazu P1-04.

Mzdové náklady - platy

v Kč

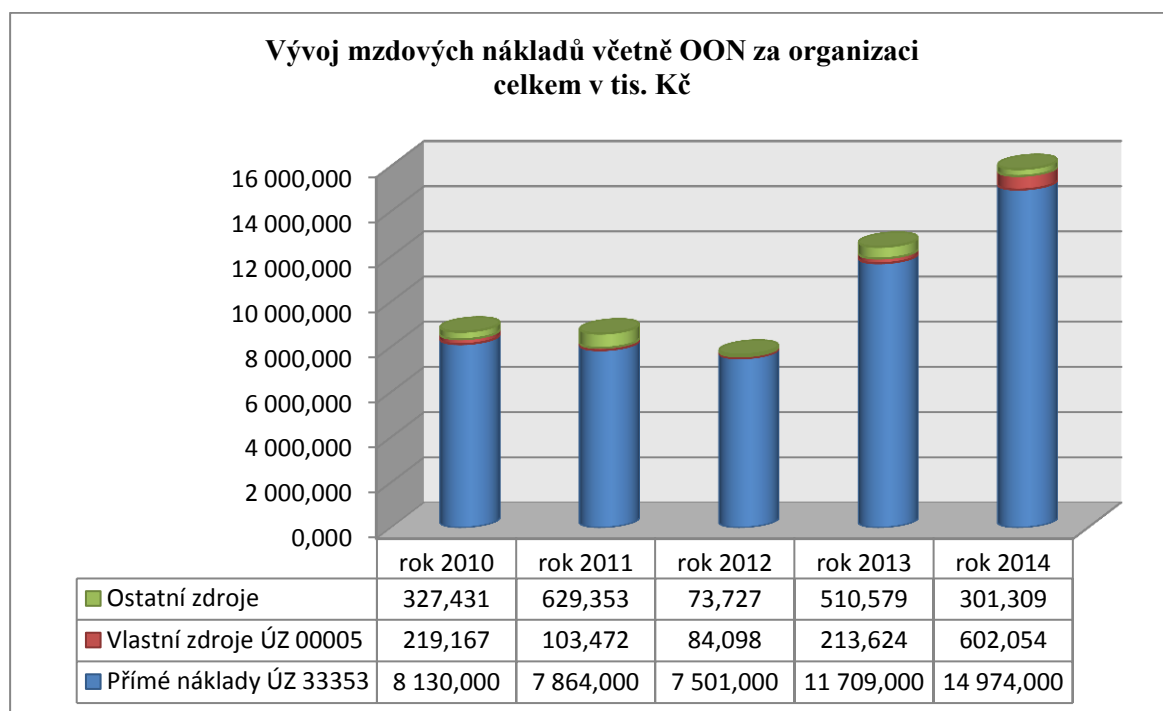
| ÚZ | | Závazný ukazatel | Čerpání |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Státní rozpočet – přímé náklady na vzdělávání | | | |
| 33353 | Přímé náklady na vzdělávání - platy | 14 709 000 | 14 709 000 |
| Rozvojové programy ze státního rozpočtu | | | |
| 33049 | Na podporu odborného vzdělávání | 72 592 | 72 592 |
| 33051 | Zvýšení platů pedagogických pracovníků | 21 446 | 21 446 |
| 33052 | Zvýšení platů pracovníků region. školství | 91 519 | 91 519 |
| Čerpání platů ze státního rozpočtu celkem | | 14 894 557 | 14 894 557 |
| Ostatní zdroje | | | |
| 00001 | FaMa+ | 10 000 | 10 000 |
| Čerpání platů z ostatních zdrojů celkem | | 10 000 | 10 000 |
| Fond odměn | | | |
| 00005 | Fond odměn | -- | 5 047 |
| Čerpání platů z fondu odměn celkem | | -- | 5 047 |
| Doplňková činnost | | | |
| 00005 | Doplňková činnost | -- | 456 217 |
| Čerpání platů z doplňkové činnosti celkem | | -- | 456 217 |
| Čerpání platů celkem | | -- | 15 365 821 |

Mzdové náklady – ostatní osobní náklady

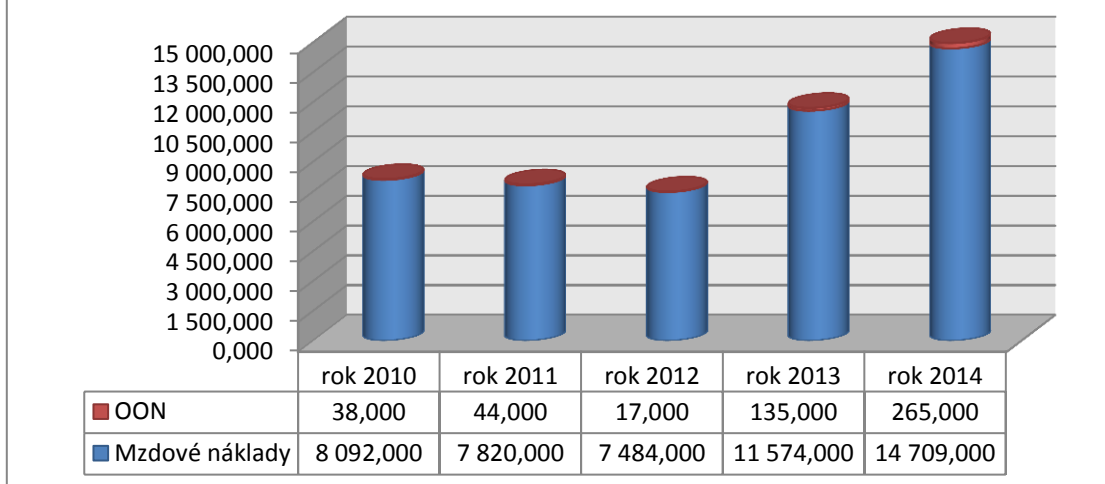
v Kč

| ÚZ | | Závazný ukazatel | Čerpání |
|--|-----------------------------|------------------|----------------|
| Státní rozpočet – přímé náklady na vzdělávání | | | |
| 33353 | Přímé náklady na vzdělávání | 265 000 | 265 000 |
| Čerpání OON ze státního rozpočtu celkem | | 265 000 | 265 000 |
| Ostatní zdroje | | | |
| 33031 | Projekty ESF | -- | 105 752 |
| Čerpání OON z ostatních zdrojů celkem | | -- | 105 752 |
| 00005 | Doplňková činnost | -- | 140 790 |
| Čerpání OON z doplňkové činnosti celkem | | -- | 140 790 |
| Čerpání OON celkem | | -- | 511 542 |

Vývoj mzdových nákladů včetně OON za organizaci celkem v tis. Kč



**Poskytnuté prostředky ze státního rozpočtu ÚZ 33353
na mzdové náklady v tis. Kč**



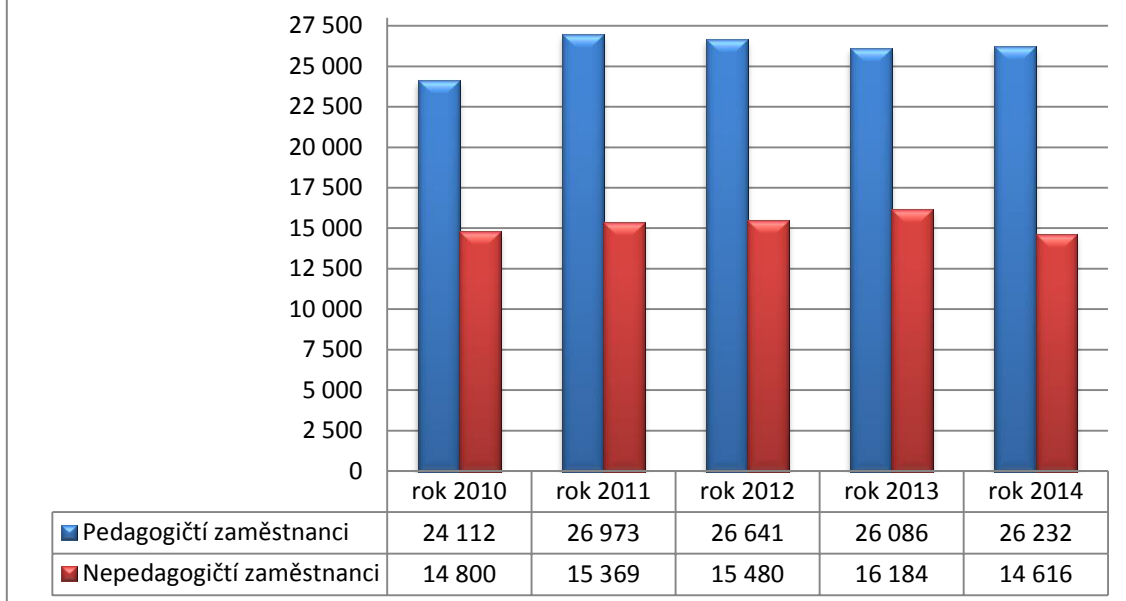
Limit počtu zaměstnanců

| Ukazatel | Závazný ukazatel | Skutečnost |
|---------------------------------|------------------|---------------|
| Ze státního rozpočtu | 56,31 | 53,898 |
| - pedagogičtí zaměstnanci | -- | 39,035 |
| - nepedagogičtí zaměstnanci | -- | 14,863 |
| Z doplňkové činnosti | -- | 2,335 |
| Počet zaměstnanců celkem | -- | 56,233 |

Průměrný plat ze státního rozpočtu bez OON

| | v Kč | |
|--|--------|--------|
| | 2013 | 2014 |
| Průměrný měsíční plat ze státního rozpočtu | 23 695 | 23 029 |
| <i>V tom:</i> | | |
| - pedagogičtí zaměstnanci | 26 086 | 26 232 |
| - nepedagogičtí zaměstnanci | 16 184 | 14 616 |
| Průměrná nároková složka měsíčního platu | 22 271 | 21 750 |
| <i>V tom:</i> | | |
| - pedagogičtí zaměstnanci | 24 718 | 24 865 |
| - nepedagogičtí zaměstnanci | 14 585 | 13 569 |
| Průměrná nenároková složka měsíčního platu | 1 252 | 1 279 |
| <i>V tom:</i> | | |
| - pedagogičtí zaměstnanci | 1 368 | 1 367 |
| - nepedagogičtí zaměstnanci | 1 599 | 1 047 |

Vývoj průměrné mzdy vyplacené ze státního rozpočtu v Kč



Prostředky na platy na daný rok se zjišťují z údajů o počtu žáků na škole uváděných v zahajovacím výkazu k 30. 9. předcházejícího roku. Z tohoto důvodu je stav přidělených finančních prostředků pohyblivý, a proto je pohyblivá i průměrná mzda.

Zahraníční pracovní cesty

1. Výtvarná soutěž Výtvarná dílna v Povážské Bystrici
Soutěž probíhala v období 14. – 19. 6. 2014. Zúčastnil se jí pedagogický pracovník školy s dvěma žáky. Na cestovním bylo vyplaceno 2 263 Kč pro pedagoga. Žákům byl celý pobyt včetně cesty hrazen pořadatelem.
2. Zájezd do Londýna
Zájezdu do Londýna se zúčastnilo 42 studentů školy s doprovodem 3 pedagogických zaměstnanců. Jelo se v termínu 9. – 14. 6. 2014, zájezd organizovala cestovní kancelář. Na cestovním pro pedagogické pracovníky bylo vyplaceno 13 926 Kč.
3. Vánoční Vídeň
12. 12. 2014 byl proveden zájezd do vánoční Vídně. Akce se zúčastnilo 48 žáků a 2 pedagogické dozory. Na cestovním bylo vyplaceno 968 Kč.

C.4 Plnění plánu hospodaření

Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření v případě, že rozdíl mezi schváleným plánem a skutečností činí více či méně než 10 % - tabulka č. 4 – Přehled o plnění plánu hospodaření.

| Název položky | Syntetický účet | Index vývojového ukazatele | Zdůvodnění indexu vyššího 10 % |
|--------------------------------|-----------------|----------------------------|--|
| Náklady | | | |
| Spotřeba energie | 502. | - 22,17 % | Ve spotřebě energií tepla se projevila mírná zima v roce 2014, v elektrické energii změna dodavatele za levnějšího. |
| Ostatní služby | 518. | + 26,37 % | K úspoře došlo v oblasti telekomunikací, poštovního, revizí. Zvýšená spotřeba se projevila v nákladech na reprezentaci školy, vývoz odpadu včetně jímek, služby zpracování dat. |
| Jiné sociální pojištění | 525. | - 14,62 % | Zákonné pojištění zaměstnanců - rozdíl se projevilo v doplňkové činnosti, kde bylo v plánu kalkulováno s větším podílem mezd z DČ, z kterých se odvádí pojištění. Z dohod o provedení práce se pojištění neodvádí. |
| Zákonné sociální náklady | 527. | + 13,52 % | Navýšení se projevilo v položce školení zaměstnanců. |
| Manka a škody | 547. | + 100 % | Organizaci vznikla škoda studentem, kterou uhradil, ale organizace ji má naučtovanou v nákladech vlastní činnosti. Dále organizace proplácela ztráty obuvi jako spoluúčast. |
| Náklady majetku nad 3 000 Kč | 558. | + 96,40 % | Pořízení majetku z navýšených zdrojů na provoz od zřizovatele, z projektu EU peníze školám, dovybavení úklidovou technikou a technikou pro údržbu. |
| Ostatní náklady z činnosti | 549. | - 35,22 % | Nedočerpání dotace romská podpora. |
| Výnosy | | | |
| Výnosy z pronájmů | 603. | - 27,99 % | Snížení zájmu o pronájem nebytových prostor v doplňkové činnosti. |
| Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | + 27,70 % | Úhrada škody studentem. |
| Čerpání fondů | 648. | + 182,89 % | Zde se nejvíce projevilo nekrytí IF ve výši 1 187 538,20 Kč. |
| Jiné výnosy z činnosti | 649. | - 19,93 % | Snížení se projevilo sníženým zájmem veřejnosti o pořádání kurzů v doplňkové činnosti. |

C.5 Péče o spravovaný majetek

Nemovitý majetek předaný k hospodaření

Nemovitý majetek, který se příspěvkové organizaci předává k hospodaření, je vymezen v Příloze č. 1 zřizovací listiny ZL/236/2001:

Budovy

| Parcela číslo | Čp/če | Způsob využití | |
|---------------|---------|---------------------|--|
| 3526 | 1199/39 | Občanská vybavenost | Budova tělocvičny Sokolovská 1199/39 |
| 574 | 466/34 | Občanská vybavenost | Budova školy Sokolovská 466/34 |
| 557 | 471/16 | Občanská vybavenost | Budova školy Julia sedláka 471/16 |
| 637 | 630/14 | Občanská vybavenost | Budova domova mládeže + školní jídelna Divadelní 630/14 |
| 356/2 | | Jiná stavba | Hala OV Jamartice u Rýmařova 125 |
| 356/25 | | Výroba | Sklad strojů Jamartice u Rýmařova 125 |

Pozemky

| Parcela číslo | Výměra m ² | Druh pozemku | | Účetní hodnota |
|---------------|-----------------------|----------------------------|---|----------------|
| 574 | 1045 | Zastavěná plocha a nádvoří | Pod budovou školy Sokolovská 466/34 | 183 920,00 Kč |
| 571/1 | 55 | Zahrada | K hospodaření škole byl MSK KÚ Ostrava předán v 11/2005 | 79,38 Kč |
| 571/5 | 153 | Zahrada | K hospodaření škole byl MSK KÚ Ostrava předán v 11/2005 | 716,09 Kč |
| 575/1 | 345 | Zahrada | K hospodaření škole byl MSK KÚ Ostrava předán v 11/2008 | 2 299,00 Kč |
| 575/3 | 272 | Zahrada | K hospodaření škole byl MSK KÚ Ostrava předán v 11/2008 | 1 853,00 Kč |
| 506/2 | 5 334 | Ostatní plocha (zeleň) | K hospodaření škole byl MSK KÚ Ostrava předán v 11/2008 | 16 187,00 Kč |
| 3526 | 1138 | Zastavěná plocha a nádvoří | Pod budovou tělocvičny Sokolovská 1199/39 | 131 485,00 Kč |
| 557 | 306 | Zastavěná plocha a nádvoří | Pod budovou školy Julia Sedláka 471/16 | |
| 558 | 1842 | Zahrada | K hospodaření škole byl MSK KÚ Ostrava předán v 7/2013 | |
| 637 | 806 | Zastavěná plocha a nádvoří | Pod budovou DM Divadelní 14 | |
| 638 | 330 | Zahrada | K hospodaření škole byl MSK KÚ Ostrava předán v 7/2013 | |
| 356/2 | 1877 | Zastavěná plocha a nádvoří | Pod budovou Haly OV Jamartice u Rýmařova č. 125 | |
| 356/18 | 9269 | Zastavěná plocha a nádvoří | Sklad strojů + dvůr | |

| | | | | |
|---|-----|----------------------------|---------------------|------------------------|
| 356/25 | 466 | Zastavěná plocha a nádvoří | Sklad strojů + dvůr | |
| Pozemky 557, 558, 637, 638, 356/2, 356/18, 356/25 celkem: | | | | 748 095,00 Kč |
| Organizace celkem: | | | | 1 084 634,47 Kč |

Ostatní věci a stavby (nepodléhající zápisu do KN)

| Parcela číslo | Specifikace | Druh pozemku |
|---------------|---------------------|----------------------------|
| 574 | Přístavba, oplocení | Zastavěná plocha a nádvoří |
| 558 | Garáž | Zastavěná plocha a nádvoří |
| 558 | Garáž | Zastavěná plocha a nádvoří |

Informace o inventarizaci majetku

Fyzická a dokladová inventarizace majetku organizace byla provedena na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vnitřní směrnice organizace o inventarizaci a plánu inventur na rok 2014.

Ředitelka školy v plánu inventur jmenovala ústřední inventarizační komisi, 19 x dílčí inventarizační komisi, likvidační komisi a škodní komisi.

Na základě plánu inventur byla DIK provedena fyzická inventura majetku:

- budovy, pozemky, DDNM - drobný dlouhodobý nehmotný majetek, DHM – dlouhodobý hmotný majetek, DDHM - drobný dlouhodobý hmotný majetek, DNM – drobný nehmotný majetek, DM + UP – drobný majetek + učební pomůcky, ostatní majetek, pokladna, ceniny, sklady.

Na základě plánu inventur byla DIK provedena dokladová inventura majetku:

- finanční majetek, pohledávky, závazky, přechodné účty aktivní, přechodné účty pasivní, vyrovnávací účty, jmění účetní jednotky, fondy účetní jednotky, dlouhodobé zálohy, podrozvahové účty, další podmíněné pohledávky, krátkodobá podmíněná pasiva, vyrovnávací účty.

Fyzické inventury majetku byly provedeny v termínu od 30. 10. 2014 do 19. 11. 2014 v budově Sokolovská 34 z důvodu zahájení stavebních prací, v ostatních budovách do 8. 12. 2014.

Fyzická inventura pokladní hotovosti a cenin byla provedena 6. 1. 2015.

Dokladová inventura byla provedena v termínu 6. 1. 2015 – 19. 1. 2015.

Termín zpracování inventarizačních sestav a zápisů byl plánem inventur stanoven na 31. 1. 2015.

Zpracování inventarizační zprávy se všemi náležitostmi byl plánem inventur stanoven na 31. 1. 2015, nejpozději však do data stanoveného zřizovatelem. Skutečné datum zpracování 5. 2. 2015 je uvedeno na závěrečné straně zprávy.

Fyzické inventury byly provedeny jednotlivými DIK na základě inventurních seznamů majetku dle jeho umístění a druhu. Po ukončení inventur byly seznamy včetně návrhu na vyřazení majetku podepsané všechny členy DIK odevzdány v kanceláři školy, kde byly provedeny opravy dle zjištění DIK, tj. vyřazení majetku a přesuny majetku mezi pracovišti. Aktuální inventurní seznamy byly vytištěny dle druhu majetku a podepsány členy ÚIK. Stav majetku byl odsouhlasen na stav uvedený v účetnictví. Prvotní i konečné inventurní seznamy jsou uloženy v kanceláři školy.

K fyzické inventuře finanční hotovosti, cenin a k dokladové inventuře je vyhotovena pomocná inventurní evidence podepsaná členy ÚIK a uložena v kanceláři školy.

Nebyly zjištěny manka ani přebytky a nebylo třeba podávat návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů.

Pojistné události

V roce 2014 nenastala žádná pojistná událost.

Stav majetku k 31. 12. 2014

| v Kč | |
|---|----------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek 7 000 – 60 000 Kč | 47 746,00 |
| Budovy, haly, stavby | 54 412 037,74 |
| Stroje a zařízení 3 000 – 40 000 Kč | 16 718 089,87 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek 500 – 3 000 Kč | 13 461 670,88 |
| Pozemky | 1 084 634,47 |
| Pořízení hmotných investic | 1 115 415,00 |
| Celkem | 86 839 593,96 |

| v Kč | |
|---|---------------------|
| Majetek v podrozvahové evidenci: | |
| Dlouhodobý nehmotný majetek do 7 000 Kč | 473 832,57 |
| Drobný majetek 500 – 3 000 Kč | 2 156 672,44 |
| Učebnice | 570 078,64 |
| Knihy ve školní knihovně | 260 829,00 |
| Vysvědčení | 4 098,16 |
| Majetek ve výpůjčce - projekt Heuréka | 31 094,40 |
| Drobný majetek projektu Bruntálsko | 21 287,00 |
| Celkem | 3 517 892,21 |

Informace o investiční činnosti

Příspěvková organizace plně využívala finanční prostředky investičního fondu k výraznému zlepšení prostředí školy a pracovních podmínek. Zřizovatel podpořil účelovou dotací do investičního fondu zhotovení projektové dokumentace.

Rekonstrukce WC pro žáky na budově odborných učeben

Na přelomu roku 2013 a 2014 byla provedena rekonstrukce WC pro dívky i chlapce ve druhém patře v budově odborných učeben.

Celková výše nákladů 116 164,- byla hrazena z investičního fondu.



Rekonstrukce šaten a sprch v tělocvičně

V březnu 2014 byla provedena celková rekonstrukce tří sprch a šaten v tělocvičně. Celková výše nákladů 469 728,- Kč byla hrazena z investičního fondu.



Vnitřní stavební úpravy v budově školy na ulici Sokolovská 34

- stavební práce**
- elektroinstalační práce**
- instalatérské práce**

V době hlavních prázdnin proběhly na budovách gymnázia stavební práce. Byly zrekonstruovány dva kabiny, stávající úklidová místnost a dvě oddělení WC pro zaměstnance. Nově byla vybudována další úklidová místnost a další WC pro zaměstnance.

Celková výše nákladů 778 975,- Kč byla hrazena z investičního fondu.



Rekonstrukce WC dívky v budově školy na ulici Sokolovská 34

Na konci roku 2014 byla provedena rekonstrukce WC pro dívky na hlavní budově školy.

Celková výše nákladů 318 865,- Kč byla hrazena z investičního fondu.



Wifi síť v budově školy na ulici Sokolovská 34

V hlavní budově školy byla zabudována bezdrátová WIFI síť, která pokryje potřebu bezdrátového připojení k internetu pro celou organizaci.

Celková výše nákladů 150 078,- Kč byla hrazena z investičního fondu.



Poplachový zabezpečovací a tísňový systém

V prosinci 2014 proběhla instalace poplachového a tísňového zabezpečovacího systému v objektu školních dílen v Jamarticích s připojením alarmu na tísňovou linku bezpečnostního centra.

Celková výše nákladů 47 853,- Kč byla hrazena z investičního fondu.

Projektová dokumentace k zateplení vybraných objektů Gymnázia a SOŠ v Rýmařově a budovy dílen v Jamarticích

Již od roku byla prováděna projektová dokumentace na akce „Zateplení vybraných objektů Gymnázia a Střední odborné školy v Rýmařově“ a „Zateplení budovy dílen Gymnázia a Střední odborné školy v Rýmařově“ v rámci projektu „Energetické úspory ve školách a školských zařízeních zřizovaných Moravskoslezským krajem – III. etapa.

Celková výše nákladů činila 550 050,- Kč. Od zřizovatele byla poskytnuta účelová investiční dotace ve výši 355 740,- Kč, zbývající část 194 310,- Kč byla hrazena z investičního fondu.

Projekt „Energetické úspory ve školách a školských zařízeních zřizovaných Moravskoslezským krajem – III. etapa“

Investiční akce probíhá v realizaci MSK v rámci 50. výzvy OP ŽP.

1. Zateplení budovy dílen Gymnázia a Střední odborné školy v Rýmařově – Jamarticích

V srpnu 2014 byla zahájena stavba pro zateplení a výměnu střechy ve školních dílnách v Jamarticích.



2. Zateplení vybraných objektů Gymnázia a Střední odborné školy v Rýmařově

V listopadu 2014 byla zahájena výměna oken v hlavní budově gymnázia. Postupně budou vyměněna okna na všech budovách gymnázia, tj. přístavba odborných učeben a tělocvična. Dále bude provedena rekonstrukce střechy gymnázia a zateplení všech budov.

Informace o údržbě a opravách

V současnosti má organizace 6 budov, které vyžadují dle aktuální potřeby neustálou údržbu a drobné opravy – malba menších prostorů ve všech budovách, drobné elektromontážní a instalatérské práce. Současně se provádí údržba a oprava strojů a zařízení.

Z větších akcí bylo provedeno vymalování haly odborného výcviku ve školních dílnách v Jamarticích v hodnotě 70 190,- Kč hrazených z provozních prostředků školy nebo elektromontážní práce také v dílnách v hodnotě 71 300,- Kč. Tato akce byla financována z investičního fondu z kapitoly posílení provozu na opravy a údržbu.

Celkově bylo na údržbě a opravách během roku 2014 vynaloženo 390 376,04 Kč:

- stavební úpravy a opravy 110 855,77 Kč,
- údržba a opravy strojů a zařízení 279 520,27 Kč.

Informace o pronájmech

V rámci doplňkové činnosti škola v roce 2014 pronajímala na základě nájemních smluv nemovitý majetek na dobu kratší 1 rok, a to:

| | Smluvní strana | Účel a místo pronájmu | | Účinnost smlouvy |
|----|------------------------|---|--|---|
| 1. | Více smluvních stran | Pronájem tělocvičny | Sokolovská 1199/39 | 1. 1. - 30. 6. 2014 1. 9. - 31. 12. 2014 |
| 2. | Teplo Rýmařov s.r.o. | Pronájem kotelen | Sokolovská 1199/39 Sokolovská 466/34 Julia Sedláka 16 Julia Sedláka 18 Divadelní 14 Jamartice 125 | 1. 1. - 30. 6. 2014 1. 7. - 31. 12. 2014 |
| 3. | Radim Staněk Vítkov | Část kabinetu k provozování školního bufetu | Sokolovská 466/34 | 1. 1. - 30. 6. 2014 1. 9. - 31. 12. 2014 |

| | | | | |
|----|-------------------------------|-----------------|-------------------|---|
| 4. | Ladislav Mikuš Horní Město | Pronájem učebny | Sokolovská 466/34 | 9. 1. - 30. 6. 2014 3. 7. - 23. 12. 2014 |
| 5. | Educo Centrum s.r.o. Krnov | Pronájem učebny | Sokolovská 466/34 | 30. 1. – 30. 6. 2014 |
| 6. | Reintegra Krnov | Pronájem učebny | Sokolovská 466834 | 19. 5. – 30. 6. 2014 |

Kalkulace ceny za pronájem jsou založeny ve směrnících školy. Vycházelo se z ceny za pronájem nebytových prostor pro Město Rýmařov, cena za služby spojené s pronájmem byla vypočtena ze skutečného stavu spotřeb energií a služeb.

C.6 Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Výpis z živnostenského rejstříku

1. Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
 - Údržba motorových vozidel a jejich příslušenství
 - Ubytovací služby
 - Pronájem a půjčování věcí movitých
 - Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení včetně lektorské činnosti
 - Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
2. Provozování autoškoly
3. Hostinská činnost
4. Opravy silničních vozidel
5. Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
6. Prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

Okruhy doplňkové činnosti

dle Přílohy č. 2 dodatku č.12 zřizovací listiny ZL/236/2001:

1. Provádění rekvalifikačních kurzů, vzdělávacích kurzů a odborného školení včetně zprostředkování.
2. Pronájem majetku.
3. Mimoškolní výchova – výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy.
4. Hostinská činnost.
5. Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů.
6. Provozování autoškoly.
7. Opravy silničních vozidel.
8. Ubytovací služby.
9. Závodní stravování zaměstnanců právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení zřízených krajem, obcí nebo svazkem obcí.

Ekonomické informace o jednotlivých okruzích doplňkové činnosti

1. Provádění rekvalifikačních kurzů, vzdělávacích kurzů a odborného školení včetně zprostředkování

Odborné kurzy komunitní školy podporují celoživotní vzdělávání a nabízí vzdělávací aktivity pro veřejnost, studenty i pedagogické pracovníky. Hlavním zdrojem příjmů v roce 2014 byly jazykové kurzy angličtiny, němčiny, francouzštiny a zdravotní kurz.

V rámci mimoškolní výchovy byl pro zájemce v červnu 2014 organizován vodácký kurz do Rakouska, kterého se zúčastnilo 20 studentů školy. Tato akce byla organizována v rámci kurzů komunitního centra. Od roku 2015 se budou kurzy mimoškolní výchovy

účtovat v rámci okruhu DČ č. 3 -Mimoškolní výchova – výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy.

v Kč

| Náklady | |
|---|--------------------|
| Ostatní služby - půjčovné, doprava | 43 841,00 |
| Mzdové náklady | 21 840,00 |
| Mzdové náklady OON – nepedagogičtí pracovníci | 15 000,00 |
| Mzdové náklady OON – pedagogičtí pracovníci | 57 210,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 7 426,00 |
| Zákonné pojištění | 92,00 |
| Tvorba FKSP | 218,00 |
| Náklady celkem: | 145 627,00 |
| Výnosy | |
| Čerpání RF - dary KC | 63 000,00 |
| Ostatní výnosy - poplatky za kurzy | 95 974,00 |
| Výnosy celkem: | 158 974,00 |
| Výsledek hospodaření | + 13 347,00 |

2. Pronájem majetku

Organizace pronajímá nemovitý majetek, a to tělocvičnu pro sportovní činnost, multimediální učebny pro výuku autoškoly, školení nebo semináře a část kabinetu pro provozování školního bufetu. Současně pronajímáme prostor pod nápojovým automatem.

Od roku 2015 se bude pronájem tělocvičny účtovat v rámci nového okruhu DČ - Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti.

v Kč

| Náklady | |
|--|-------------------|
| Spotřeba materiálu | 4 082,50 |
| Spotřeba energie | 54 229,29 |
| Ostatní služby - internet | 639,00 |
| Mzdové náklady | 81 058,00 |
| Mzdové náklady OON – nepedagogičtí pracovníci | 1 296,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 27 567,00 |
| Zákonné pojištění | 211,00 |
| Tvorba FKSP | 811,00 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 8 852,00 |
| Náklady celkem: | 178 745,79 |
| Výnosy | |
| Výnosy z prodeje služeb - za služby z pronájmu | 130 593,97 |
| Výnosy z pronájmu | 50 551,09 |
| Výnosy celkem: | 181 145,06 |
| Výsledek hospodaření | + 2 399,27 |

4. Hostinská činnost

Hostinská činnost zahrnuje především stravování cizích strážníků formou obědů ve školní jídelně. Realizujeme také zakázkovou činnost při objednávkách studené a teplé kuchyně např. rauty, svatební hostiny a jiné slavnostní příležitosti pro širokou veřejnost Rýmařovska a okolí. Touto činností propagujeme a zviditelňujeme naše zařízení a

umožňujeme další získávání odborných dovedností a znalostí žáků v učebním oboru kuchař-číšník a studijním oboru Hotelnictví.

v Kč

| Náklady | |
|---|--------------------|
| Spotřeba materiálu | 887 979,11 |
| Spotřeba energie | 135 448,53 |
| Oprava a údržba | 806,80 |
| Ostatní služby | 21 996,96 |
| Mzdové náklady | 353 319,00 |
| Mzdové náklady OON – nepedagogičtí pracovníci | 63 612,00 |
| Odměny za produktivní práci žáků | 60 330,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 120 139,00 |
| Zákonné pojištění | 1 382,00 |
| Tvorba FKSP | 3 533,00 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 15 176,00 |
| Náklady celkem: | 1 663 722,40 |
| Výnosy | |
| Výnosy z prodeje služeb - strava | 1 344 301,71 |
| Výnosy z prodeje služeb - strava zakázky | 339 055,96 |
| Výnosy celkem: | 1 683 357,67 |
| Výsledek hospodaření | + 19 635,27 |

8. Ubytovací služby

Jedná se o ubytování cizích osob na domově mládeže. Ubytování probíhá v době prázdnin nebo přes víkend.

v Kč

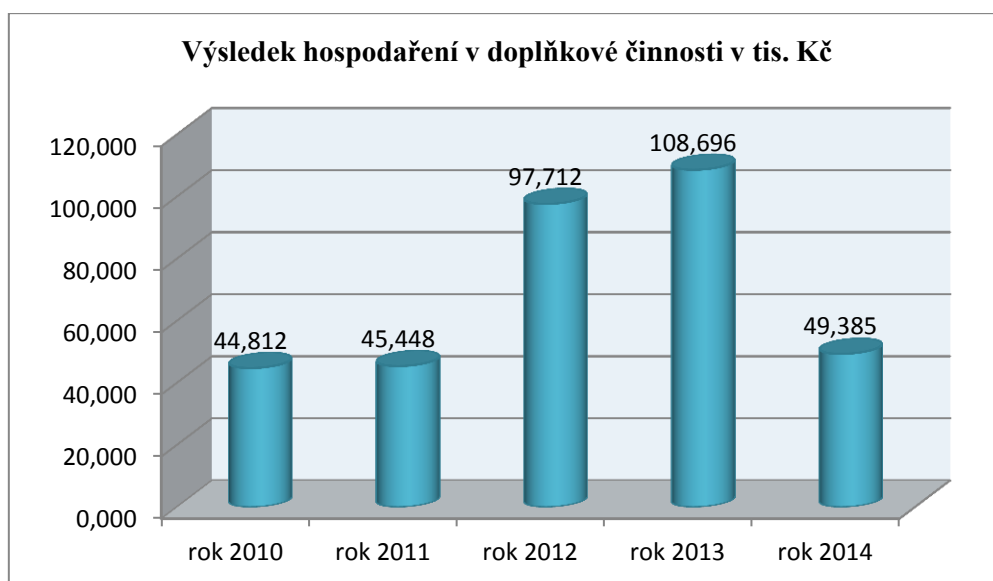
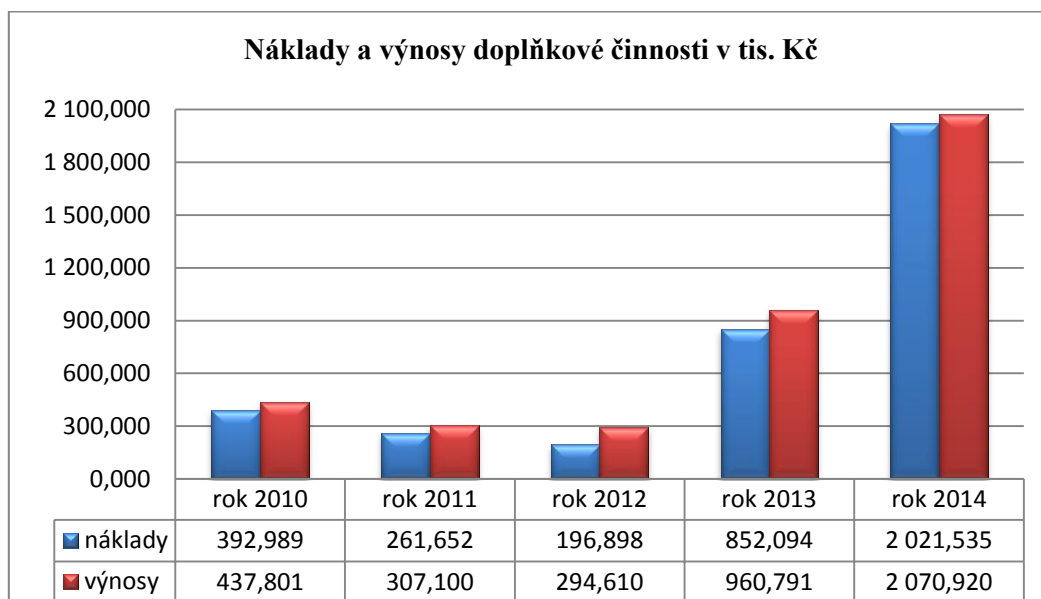
| Náklady | |
|---|--------------------|
| Spotřeba energie | 13 312,71 |
| Ostatní služby | 16 455,15 |
| Mzdové náklady OON – nepedagogičtí pracovníci | 3 672,00 |
| Náklady celkem: | 33 439,86 |
| Výnosy | |
| Výnosy prodeje služeb - ubytování | 47 443,49 |
| Výnosy celkem: | 47 443,49 |
| Výsledek hospodaření | + 14 003,63 |

Doplňková činnost celkem

v Kč

| Náklady | |
|---|------------|
| Spotřeba materiálu | 892 061,61 |
| Spotřeba energie | 202 990,53 |
| Oprava a údržba | 806,80 |
| Ostatní služby | 82 932,11 |
| Mzdové náklady | 456 217,00 |
| Mzdové náklady OON – nepedagogičtí pracovníci | 83 580,00 |
| Mzdové náklady OON – pedagogičtí pracovníci | 57 210,00 |

| | |
|----------------------------------|---------------------|
| Odměny za produktivní práci žáků | 60 330,00 |
| Zákonné sociální pojištění | 155 132,00 |
| Zákonné pojištění | 1 685,00 |
| Tvorba FKSP | 4 562,00 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 24 028,00 |
| Náklady celkem: | 2 021 535,05 |
| Výnosy | |
| Výnosy z prodeje služeb | 1 861 395,13 |
| Výnosy z pronájmu | 50 551,09 |
| Čerpání RF - dary | 63 000,00 |
| Ostatní výnosy z činnosti | 95 974,00 |
| Výnosy celkem: | 2 070 920,22 |
| Výsledek hospodaření | + 49 385,17 |



Přínos DČ pro organizaci

Doplňková činnost je hlavní mimorozpočtový zdroj organizace. Celkové výnosy doplňkové činnosti v roce 2014 činily 43,98 % provozního rozpočtu poskytnutého zřizovatelem. Výše uvedené provozované okruhy se každoročně opakují, i když jejich výsledek hospodaření je pohyblivý, bez vzrůstajících tendencí.

Provozování dalších okruhů DČ – opravy dopravních prostředků a silničních vozidel, provozování autoškoly, závisí na zájmu veřejnosti.

C.7 Peněžní fondy

| | | |
|-------------------|---|--|
| Fond odměn | + 214 353,00 Kč | Zůstatek fondu k 1. 1. 2014 |
| | - 5 047,00 Kč | Použití na překročení limitu prostředků na platy |
| | + 209 306,00 Kč | Zůstatek fondu k 31. 12. 2014 |
| | Finančně kryto na BÚ k 31. 12. 2014 | |
| | 209 306,00 Kč | |
| Komentář | Fond odměn je tvořen ze zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, a to do výše jeho 80%, nejvýše však do výše 80% přípustného objemu prostředků na platy. Tvorbu FO provede organizace na základě schválení výše zlepšeného výsledku hospodaření a jeho rozdělení zřizovatelem. Z FO se hradí odměny zaměstnancům. Přednostně se hradí případné překročení prostředků na platy. Na základě rozhodnutí zřizovatele nebyl v roce 2014 proveden přiděl do fondu odměn ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2013. | |

| | | |
|--|---|--|
| Fond kulturních a sociálních potřeb | + 66 695,05 Kč | Zůstatek fondu k 1. 1. 2014 |
| | + 154 019,00 Kč | Základní přiděl |
| | - 87 270,00 Kč | Příspěvek na stravování |
| | - 23 812,00 Kč | Příspěvek na kulturu, tělovýchovu a sport - slavnostní setkání zaměstnanců |
| | - 3 500,00 Kč | Peněžní dary - k životnímu výročí 50 let |
| | - 89 497,00 Kč | Příspěvek na penzijní pojištění |
| | + 16 635,05 Kč | Zůstatek fondu k 31. 12. 2014 |
| | Finančně kryto na BÚ k 31. 12. 2014 | |
| | 17 460,05 Kč | |
| | Zdůvodnění rozdílu mezi BÚ a zůstatkem fondu 825,- Kč | + 12 452,- Kč – základní přiděl FKSP za prosinec 2014, převod finančních prostředků z BÚ školy na BÚ FKSP byl proveden v lednu 2015 - 6 590,- Kč – stravné zaměstnanců za prosinec 2014, úhrada z BÚ FKSP na BÚ školy byla provedena v lednu 2015 - 7 000,- Kč – penzijní pojištění zaměstnanců z mezd za prosinec 2014, bylo odesláno z BÚ v lednu 2015 + 313,- Kč – v lednu 2015 byl z BÚ školy na BÚ FKSP uskutečněn převod bankovních poplatků za prosinec 2014 |
| Komentář | Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen základním přidělem z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů ve výši 1 %. | |

| | | |
|---|---|--------------------------------------|
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH | + 448 459,26 Kč | Zůstatek fondu k 1. 1. 2014 |
| | + 67 576,25 Kč | Příděl z hospodářského výsledku 2013 |
| | + 516 035,51 Kč | Zůstatek fondu k 31. 12. 2014 |
| | Finančně kryto na BÚ k 31. 12. 2014 | |
| | 516 035,51 Kč | |
| Komentář | Rezervní fond se tvoří ze zlepšeného výsledku hospodaření PO na základě schválení jeho výše zřizovatelem. Rozdělení VH do fondů schvaluje zřizovatel. Na základě rozhodnutí zřizovatele byl v roce 2014 proveden pouze příděl do rezervního fondu ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2013. Fond nebyl v průběhu roku použit. | |

| | | |
|--|--|--|
| Rezervní fond z ostatních titulů | + 0 Kč | Zůstatek fondu k 1. 1. 2014 |
| | + 65 700,00 Kč | Sponzorské dary |
| | - 65 700,00 Kč | Použití sponzorského daru |
| | 63 000,00 Kč | - posílení DČ – podpora činnosti komunitního centra |
| | 2 700,00 Kč | - pořízení materiálu do výuky – kyslík a acetylen na svařování |
| 0 Kč | Zůstatek fondu k 31. 12. 2014 | |
| Finančně kryto na BÚ k 31. 12. 2014 | | |
| 0 Kč | | |
| Komentář | Rezervní fond z ostatních titulů byl tvořen finančními dary, které byly použity v souladu s darovacími smlouvami. Fond byl zcela vyčerpán. | |

| | | |
|--|--|---|
| Fond reprodukce majetku (investiční fond) | + 3 429 377,88 Kč | Zůstatek fondu k 1. 1. 2014 |
| | + 2 298 880,00 Kč | Příděl z odpisů majetku v hlavní činnosti |
| | + 24 028,00 Kč | Příděl z odpisů majetku v doplňkové činnosti |
| | + 355 740,00 Kč | Investiční dotace od zřizovatele |
| | 262 570,00 Kč | - Zateplení vybraných objektů Gymnázia a SOŠ v Rýmařově |
| | 93 170,00 Kč | - Zateplení budovy dílen Gymnázia a SOŠ v Jamarticích |
| | - 2 489 630,00 Kč | Rekonstrukce a modernizace |
| | 57 917,00 Kč | - TZ - rekonstrukce dlažby v šatnách školních dílen v Jamarticích (doúčtování z roku 2013) |
| | 116 164,00 Kč | - TZ – rekonstrukce WC pro žáky na budově odborných učeben |
| | 469 728,00 Kč | - TZ – rekonstrukce šaten a sprch v tělocvičně |
| | 452 431,00 Kč | - TZ – vnitřní stavební úpravy v budově školy na ulici Sokolovská 34 (stavební práce) |
| | 72 041,00 Kč | - TZ – rekonstrukce elektroinstalace |
| | 254 503,00 Kč | - TZ – vnitřní stavební úpravy v budově školy na ulici Sokolovská 34 (instalaterské práce) |
| | 318 865,00 Kč | - TZ – rekonstrukce WC dívky v budově školy na ulici Sokolovská 34 |
| | 150 078,00 Kč | - TZ - Wifi síť v budově školy na ulici Sokolovská 34 |
| | 47 853,00 Kč | - TZ – poplachový zabezpečovací a tísňový systém ve školních dílnách v Jamarticích |
| | 550 050,00 Kč | - projektová dokumentace k zateplení vybraných objektů Gymnázia a SOŠ v Rýmařově a budovy dílen v Jamarticích |
| - 103 434,00 Kč | Pořízení strojů a zařízení | |
| 54 865,00 Kč | - telefonní ústředna | |
| 48 569,00 Kč | - vzduchový mostový zvedák | |
| - 71 300,00 Kč | Posílení oprav a údržby majetku | |
| | - elektromontážní práce v dílnách Jamartice | |
| - 1 187 538,20 | Čerpání fondu z důvodu nekrýtí finančními prostředky dle § 66 odst. 8 vyhlášky č. 410/2009 Sb. | |
| + 2 256 123,68 Kč | Zůstatek fondu k 31. 12. 2014 | |
| Finančně kryto na BÚ k 31. 12. 2014 | | |
| 1 072 549,53 Kč | | |

| | |
|---|---|
| Zdůvodnění rozdílu mezi zůstatkem fondu a BÚ 1 183 574,15 Kč | + 1 216 596,00 Kč nekryté odpisy projektu Bruntálsko + 12 576,00 Kč nekryté odpisy projektu Podpora přírodovědných oborů - 45 597,85 Kč mylný přesun mezi analytikami BÚ (zaúčtováno na hlavní běžný účet, patří na BÚ IF) |
| Komentář | Investiční fond vytváří PO k financování svých investičních potřeb z odpisů hmotného dlouhodobého majetku prováděných podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu. V roce 2014 byla zdrojem investičního fondu i investiční účelová dotace od zřizovatele na akce „Zateplení vybraných objektů Gymnázia a Střední odborné školy v Rýmařově“ a „Zateplení budovy dílen Gymnázia a Střední odborné školy v Rýmařově“ v rámci projektu „Energetické úspory ve školách a školských zařízeních zřizovaných Moravskoslezským krajem – III. etapa.“ |
| Kumulace zdrojů | Pro rok 2015 plánuje PO tyto investiční akce (uvedené ceny jsou předběžné): 310 000 Kč - obložení stěn haly v tělocvičně 182 000 Kč – rekonstrukce učebny pro stolničení v budově Divadelní 14 150 000 Kč – rekonstrukce elektroinstalace ve školní jídelně 450 000 Kč – elektrický konvektomat do školní jídelny 200 000 Kč – vybudování doskočiště a běžecké dráhy 500 000 Kč – pořízení nákladního auta pro výuku autoškoly 50 000 Kč - zahradní kultivátor |

C.8 Pohledávky

Stav pohledávek k 31. 12. 2014 byl dokladově zinventarizován, nebyl shledán žádný rozdíl.

| | | v Kč |
|------|---|--|
| 311. | Odběratelé tuzemští - faktury vystavené za období 12/2014 se splatností v 1/2015 Z toho neuhrazené do 30 dnů po době splatnosti: <ul style="list-style-type: none"> • Pronájem tělocvičny 11/2014 (splatnost 18.12.2014) • Pronájem tělocvičny 11/2014 (splatnost 18.12.2014) | 20 084,00 1 140,00 5 130,00 |
| 314. | Poskytnuté provozní zálohy V tom: <ul style="list-style-type: none"> - zálohy na telefonické hovory - ubytování žáků – LVK leden 2015 | 21 681,50 1 681,50 20 000,00 |
| 315. | Ostatní pohledávky V tom: <ul style="list-style-type: none"> - PHM benzín „v nádrži“ - PHM nafta „v nádrži“ - zdravotní pojištění <ul style="list-style-type: none"> • Jedná se o pohledávku převzatou sloučením škol, kdy zaměstnankyně, která se vrátila z MD, nenahlásila zaměstnavateli změnu zdravotní pojišťovny a ten hradil odvody na zdravotní pojištění nesprávné pojišťovně. V současné době stále probíhá jednání mezi organizací a příslušnými zdravotními pojišťovnami. | 53 887,00 4 187,00 2 678,00 47 022,00 |
| 343. | DPH - nadměrný odpočet | 6 588,00 |
| 377. | Jiné pohledávky V tom: <ul style="list-style-type: none"> - poplatky FKSP - studijní průkazy pro žáky, vyúčtování v roce 2015 - klíčenky-čipy (stravenky), pro nové strážníky ve školní jídelně | 4 677,00 313,00 1 433,00 2 600,00 |

| | | |
|---|---|-------------------|
| 381. | Náklady příštích období - předplatné časopisů a software na rok 2015 | 29 576,40 |
| 388. | Dohadné účty aktivní - DPH | 6 554,63 |
| Krátkodobé pohledávky celkem Kč: | | 143 048,53 |

C.9 Závazky

Stav závazků k 31. 12. 2014 byl dokladově zinventarizován, nebyl shledán žádný rozdíl.

| | | v Kč |
|---------------------------|--|--|
| 321. | Dodavatelé - faktury došlé a uhrazené během 1/2015 s účtováním za období 12/2014 Z toho neuhrazené do 30 dnů po době splatnosti: • Telefonní přístroj (splatnost 29.12.2014) • Mléko do škol (splatnost 13.12.2014) – doručeno organizaci 8.1.2015 | 289 827,26 1 330,00 3 603,00 |
| 324. | Přijaté zálohy V tom: - stravné, ubytování na 1/2015 - záloha od žáků - pomůcky do výuky - příspěvek ÚP sociálně slabým žákům | 351 807,12 345 517,12 3 428,00 2 862,00 |
| 331. | Zaměstnanci V tom: - mzdy za období 12/ 2014 - produktivní práce žáků za období 12/2014 - penzijní pojištění za období 12/2014 | 1 009 217,00 995 437,00 6 780,00 7 000,00 |
| 336. | Zúčtování s ISZ - odvody na sociální pojištění z mezd za období 12/2014 | 391 517,00 |
| 347. | Zúčtování s ISZ - odvody na zdravotní pojištění z mezd za období 12/2014 | 168 142,00 |
| 338. | Důchodové spoření - II. pilíř z mezd za období 12/2014 | 1 279,00 |
| 342. | Ostatní přímé daně - odvody zálohové daně z mezd za období 12/2014 | 105 927,00 |
| 349. | Závazky MVI - vratka nedočerpané dotace Romská podpora | 374,00 |
| 384. | Výnosy příštích období V tom: - poplatek za LVK 1/2015 - pronájem kotelen 1-6/2015 - poplatek za jazykový kurz 1-4/2015 | 125 892,00 107 200,00 1 240,00 17 452,00 |
| Závazky celkem Kč: | | 2 443 982,38 |

D) Výsledky kontrol

Verejnosprávní kontrola čerpání finanční podpory z rozpočtu města Rýmařov v roce 2014

Kontrola hospodaření s veřejnými prostředky z poskytnuté dotace v celkové výši:

1. 5 000 Kč na příspěvek na realizaci Velikonočního turnaje v košíkové hochů
5 000 Kč na příspěvek na realizaci Běhu na Praděd o pohár starosty města Rýmařov
3 000 Kč na příspěvek na školní a regionální kolo soutěže Rizikové chování 2014
2 000 Kč na příspěvek na organizaci vernisáže umělecké výstavy
2 000 Kč na příspěvek na realizaci projektu Přátelství bez hranic
Závěr: „Cíle projektů byly naplněny. Finanční prostředky byly čerpány v souladu se smluvními ujednáními zakotvenými ve smlouvě.“
2. 10 000 Kč na celoroční činnost střeleckého kroužku
Závěr: „Cíl projektu byl naplněn. Finanční prostředky byly čerpány v souladu se smluvními ujednáními zakotvenými ve smlouvě.“
3. 3 000 Kč na sportovní činnost talentovaného střelce Matěje Rampuly
Závěr: „Cíl projektu byl naplněn. Finanční prostředky byly čerpány v souladu se smluvními ujednáními zakotvenými ve smlouvě.“

Zdravotní pojištění

Periodická kontrola plateb pojistného na všeobecné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného za období 1/2013 – 6/2013 plátce 00489875-00.

Závěrečný protokol ke zprávě o výsledku kontroly s výsledkem „Závady v kontrolovaném období nebyly zjištěny.“ je uložen v ředitelně školy.

Vnitřní kontrolní systém

V organizaci jsou prováděny kontroly v rámci vnitřního kontrolního systému dle Směrnice k vnitřní kontrolní činnosti.

Projekt „Optimalizace řídicích a kontrolních systémů v oblasti výkonu zřizovatelských funkcí“

Odbor kontroly a sdílených služeb Krajského úřadu Moravskoslezského kraje ve spolupráci se společností Dynatech s.r.o. realizuje projekt „Optimalizace řídicích a kontrolních systémů v oblasti výkonu zřizovatelských funkcí“. Cílem tohoto projektu je vytvořit systémový přístup k řízení příspěvkových organizací v oblasti vnitřního kontrolního systému. Podrobnější informace jsou uvedeny v příloze tohoto sdělení.

Naše organizace byla zahrnuta do vzorku příspěvkových organizací, u nichž bude v rámci projektu realizována podrobnější analýza. Společnosti Dynatech s.r.o. jsme dle zaslaných požadavků poskytli podklady pro analytickou část projektu (např. organizační řád, vnitřní předpisy k nastavení účetnictví, směrnice k nastavení vnitřního kontrolního systému apod.).

V listopadu 2014 proběhla schůzka vedení školy se společností Dynatech s.r.o. k ústnímu projednání s komentářem k zaslaným podkladům.

Další kontroly

v roce 2014 nebyly v organizaci provedeny.

E) Vyhodnocení povinného podílu

osob se zdravotním postižením dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů.

Za rok 2014 Gymnázium a Střední odborná škola, Rýmařov, příspěvková organizace splnila povinný podíl osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců.

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců:

- Celkem 57,01 osob
- Z toho povinný podíl 4 % 2,28 osob

Plnění povinnosti:

- Zaměstnáním u zaměstnavatele 1,59 osob
- Odběrem výrobků a služeb 1,92 osob
 - Součet: 3,51 osob

Odvod do státního rozpočtu:

- Odvod za 0 osob
- Výše odvodu 0 Kč

F) Poskytování informací

podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.

| | |
|--|-----|
| Počet podaných žádostí o informace | 0 |
| Počet podaných odvolání proti rozhodnutí | 0 |
| Opis podstatných částí rozsudku soudu | 0 |
| Výsledky řízení o sankcích | --- |
| Další informace vztahující se k zákonu | --- |

Osobní nebo telefonické žádosti o poskytnutí informací byly vyřizovány ihned.

G) Závěr, informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců organizace se zprávou o činnosti

Závěr

Hospodářský rok 2014 byl prvním rokem po sloučení dvou příspěvkových organizací. Ve srovnání s rokem 2013 je proto nutné si uvědomit, že organizace byly sloučeny v polovině roku.

V čerpání provozních výdajů škola velmi dobře hospodařila a v maximální míře vybavovala a udržovala provozy na šesti budovách, technicky je zhodnocovala. Moravskoslezský kraj byl v této oblasti financování velmi dobrým zřizovatelem.

V maximální míře byly využívány prostředky investičního fondu pro zkvalitnění podmínek pro výuku.

Pro zajištění financování přímých výdajů má škola dlouhodobě nižší průměrný počet žáků ve třídě a tím i nižší průměrný plat. Organizace dobře čerpala prostředky dané na platy normativním rozpisem.

Mimonormativní zdroje napomohly držet platy na vyšší úrovni.

Hospodářský rok byl velmi úspěšný v oblasti financování provozu, investičních akcí a dotací z EU.

Projednáni zprávy o činnosti školskou radou

Novelou školského zákona se školská rada již nevyjadřuje k rozboru hospodaření (§ 168 odst. 1 písmeno h), účinnost od 1.1.2012). Podle stejného ustanovení školského zákona má však školská rada oprávnění navrhnout opatření ke zlepšení hospodaření. Organizace doporučuje předkládat rozbor hospodaření za předchozí kalendářní rok školské radě k projednání.

Školská rada projedná Zprávu o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace na své schůzce v průběhu března 2015.

Seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti

Zaměstnanci příspěvkové organizace budou se zprávou seznámeni dne 4. 3. 2015 na pedagogické radě.

V Rýmařově dne 26. 2. 2015

Mgr. Zdena Kovaříková
ředitelka školy

H) Informace o závodním stravování

Stravování zaměstnanců zajištěno ve vlastní jídelně v budově domova mládeže na ulici Divadelní 14, Rýmařov.

Na základě vyhlášky č. 84/2005 Sb. zaměstnanec hradí pouze náklady na potraviny, přičemž tato úhrada je snížena o příspěvek FKSP a zaměstnavatel hradí všechny ostatní náklady. Organizace poskytuje zaměstnancům za sníženou úhradu jedno hlavní jídlo (oběd) během stanovené směny, pokud jejich přítomnost v práci během této směny trvá nejméně 3 hodiny.

V době školních prázdnin školní je stravování zajištěno poslední dva týdny v srpnu.

v Kč

| Úhrada | Hradí zaměstnanec | Hrazeno z FKPS | Celkem |
|-------------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Hodnota potravin | 20,60 | 10,00 | 30,60 |

Celoroční příspěvek na stravování zaměstnanců z FKSP činil 87 270,00 Kč.

Na rok 2015 je v zásadách čerpání FKSP uvedena změna výše příspěvku na stravné hrazené z FKSP. Výše příspěvku pro jednotlivé zaměstnance se liší v souvislosti s poskytováním příspěvku z FKSP na penzijní pojištění.

I) Tabulková část

1. Formulář SK 400 – Výnosy
2. Formulář SK 401 – Náklady
3. Formulář SK 402 – Výsledek hospodaření
4. Tabulka – Přehled o plnění plánu hospodaření
5. Formulář SK 414 – Fondy
6. Formulář SK 406 – Pohledávky
7. Tabulka – Závazky
8. Formulář SK 411 – Doplnková činnost
9. Formulář SK 404 – Příspěvek na provoz
10. Formulář SK 405 – Krytí fondů
11. Výkaz zisků a ztráty k 31.12.2014
12. Rozvaha k 31.12.2014
13. Příloha k 31.12.2014
14. Rozbor plnění výsledku hospodaření (sestava V+N) k 31.12.2014