



Zpráva o hospodaření a činnosti příspěvkové organizace za rok 2018

Základní údaje o organizaci

Gymnázium Jana Palacha, Mělník, Pod Vrchem 3421
Pod Vrchem 3421, Mělník, PSČ 276 01
IČ: 495 18 917

V příslušném kalendářním roce provozovala organizace doplňkovou činnost hostinskou.

Personální údaje k zajištění činnosti PO k 31. 12. 2018

Fyzický počet zaměstnanců organizace celkem: **50** (z toho kmenových 50, externích 0).

Přepočtený počet kmenových zaměstnanců: **47,16**

Průměrná měsíční mzda předchozího roku: **28 908,- Kč**

Průměrná měsíční mzda příslušného roku: **29 807,- Kč**

Hospodaření příspěvkové organizace za rok 2018

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2018

Výsledek hospodaření za rok 2018 skončil ziskem ve hlavní činnosti výši **27 937,79 Kč** a ve výši **18 096,08 Kč** v doplňkové činnosti. Celkem **46 033,87 Kč** bude použito na posílení rezervního fondu.

Komentář k dodržení schválených závazných ukazatelů za rok 2018

Přímé NIV – prostředky na platy a byly zcela vyčerpány.

Přímé ONIV - v rozpočtu PO byla zahrnuta záloha na projekt OP VVV pod ÚZ 33063 ve výši 268 386,-Kč, která bude čerpána až v roce 2019. Proto nebyly



přímé ONIV zcela využity a celá částka byla na konci účetního období převedena do rezervního fondu.

Provozní ONIV – téměř zcela vyčerpány, nedočerpaná částka tvoří zisk z hlavní činnosti.

Komentář k hospodaření příspěvkové organizace k 31. 12. 2018

Základní příspěvek na provoz od zřizovatele byl ve výši **2 285 tis. Kč**. V konečné výši **5 792 tis. Kč** je zahrnuta účelová dotace od Středočeského kraje na běžný provoz UZ008 – **3 726 tis. Kč** a opravy a udržování po UZ 012 ve výši **1 966 tis. Kč**.

Výnosy jsou tvořeny téměř výhradně z prodeje obědů ve školní jídelně (hlavní i doplňková činnost), menší část tvoří dary. V roce 2018 jsme obdrželi peněžní dary od STK Mělník ve výši **20 000,-Kč**, účelový dar od SRPŠ ve výši **21 067,-Kč**, dar od Nadace ČEZ ve výši **53 607,-Kč**, dary v hodnotě **30 000,-Kč** na pořádání společenského večera gymnázia a dále drobnější peněžní dary od fyzických osob ve výši **46 883,-Kč**.

V roce 2018 jsme obdrželi nepeněžní dary ve formě radiomagnetofonu (**3 990,-Kč**) a počítačovou sestavu (v hodnotě **2 635,-Kč**).

Spotřeba materiálu (účet 501) – zahrnuje převážně nákup potravin pro školní jídelnu, drobné nákupy pro údržbu školy, nákupy čisticích prostředků a kancelářských potřeb, učebnic a učebních pomůcek a ochranných pomůcek pro zaměstnance školy, rozpočtový plán mírně překročen.

Spotřeba energií (účet 502)- díky velice teplému počasí na konci roku 2018 náklady na vytápění narostly jen mírně. Oproti tomu bohužel ceny elektrické energie nadále stoupají.

Opravy a údržba (účet 511) – rozpočet překročen, a to z důvodu přesunu plánované opravy venkovního schodiště k objektu školy v celkové hodnotě **1 574 tis. Kč** na rok 2018. V tomto roce byly prováděny menší opravy a udržování ve školní kuchyni, které byly hrazeny většinou z výnosů z doplňkové činnosti. V případě větších oprav jsme žádali o finanční prostředky z rozpočtu zřizovatele např. na opravu vybavení ve školní jídelně ve výši **73**



tis. Kč. Malování prostor v objektu školy letos vyšlo na **99 tis. Kč** a bylo hrazeno z vrácených příjmů z pronájmu. V průběhu letních prázdnin došlo k výměně zastaralého osvětlení v malé tělocvičně školy ve výši **215 tis. Kč**, na úhradu byly použity finance z navýšení provozních prostředků zřizovatelem. Kromě opravy schodiště došlo i k opravě podhledů u vstupu do budovy školy, finance ve výši **80tis. Kč** byly poskytnuty z rozpočtu zřizovatele. Na opravy byl také čerpán investiční fond PO ve výši **71 tis. Kč.**, z toho byly hrazeny stavební úpravy v suterénu školy (odvlhčení), oprava tělocvičného náradí a oprava vzduchotechniky v jídelně a tělocvičně.

Cestovné (účet 512) - rozpočet zcela nevyčerpán z důvodu menšího čerpání cestovného z grantu OP VVV, než bylo předpokládáno.

OON (účet 521) – rozpočet mírně překročen z důvodu výplaty odměn z grantu OP VVV.

Jiné ostatní náklady (účet 549) – položku tvoří převážně pojistné školy a odměny maturitní komisy. Rozpočet dodržen.

Nákup dlouhodobého hmotného majetku (účet 558) – v tomto roce byl nakoupen tento drobný dlouhodobý majetek: nové vybavení počítačové učebny ve výši **409 tis. Kč**, nové mikroskopy do laboratoře biologie ve výši **95 tis. Kč**, software na zálohování dat ve výši **15 tis. Kč** a drobné vybavení kanceláří a učební pomůcky. Toto bylo hrazeno z navýšených provozních prostředků od zřizovatele. Z FKSP byl nakoupen kávovar pro zlepšení pracovního prostředí zaměstnanců ve výši **28 tis. Kč**. Z přijatých darů byla hrazena výroba a instalace fototapety „Jan Palach“ ve vstupním vestibulu školy ve výši **21 tis. Kč**.

Komentář k pohledávkám

Součet rizikových pohledávek (pohledávky s problémovou vymahatelností): 0

Součet nedobytných pohledávek (v daném roce odepsaných): 500,- Kč

Součet nedobytných pohledávek (dosud neodepsaných): 0

Pohledávka za M. J. za pronájem nové tělocvičny ve výši 500,-Kč splatná 22. 6. 2017. Odeslány již dvě upomínky, ale dlužník na ně nereaguje. Náklady na vymáhání by překročily hodnotu pohledávky, odepsána k 31. 12. 2018.



Výsledky kontrol

Vnější kontroly

V roce 2018 v naší organizaci kontroly neproběhly.

Vnitřní kontroly

Vnitřní kontrolní systém vychází ze směrnice o vnitřní finanční kontrole. Na jejím základě docházelo k předběžné, průběžné a následné kontrole účetních operací. Způsoby schvalování a kontrola těchto operací jsou detailně popsány ve výše zmiňované směrnici.

Datum: 14. 2. 2019

Zpracovala: Hana Ulinovich

Schválila: PhDr. Ilona Němcová