

Rozbor hospodaření za rok 2023

Obsah:

- 1 Úvod
 - 2 Vlastní rozbor hospodaření
 - 3 Peněžní fondy a jejich krytí
 - 4 Vlastní a doplňková činnost
 - 5 Péče o spravovaný majetek
 - 6 Stav pohledávek a závazků
 - 7 Energie
 - 8 Závěr
-

1 Úvod

Název organizace:	Gymnázium, Třeboň, Na Sadech 308 příspěvková organizace
Sídlo organizace:	Na Sadech 308, 379 26 Třeboň
Identifikační číslo:	608 16 945, organizace není plátcem DPH
Ředitelka školy:	Mgr. Anna Koktavá
Zástupce ředitelky školy:	Mgr. Miroslav Hrdina

Veškeré finanční prostředky určené pro rok 2023 byly využity účelně a hospodárně. Při hospodaření s těmito finančními prostředky jsme postupovali dle platných právních norem pro příspěvkové organizace. Hospodářský výsledek za rok 2023 byl zisk ve výši 48 995,98 Kč.

2 Vlastní rozbor hospodaření

Přidělené finanční prostředky jsme plně využili k činnosti organizace. Hospodářský výsledek roku 2023 z hlavní činnosti činil 40 995,98 Kč a z doplňkové činnosti 8 000 Kč. K dosažení hospodářského výsledku přispěly příjmy z pronájmů tělocvičny a učeben, stejně jako v předchozích letech. Zisk z doplňkové činnosti pramení z technických podpor při uskutečňování odborných přednášek MBÚ.

Vypořádání finančního vztahu ke státnímu rozpočtu bylo provedeno dle pokynu zřizovatele. Všechny závazné ukazatele posledního upraveného rozpočtu byly dodrženy.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku roku 2023 - přiděl do fondů:

8 000,00 Kč do Fondu odměn
40 995,98 Kč do Rezervního fond

Rozbor hospodářského výsledku za rok 2023

Závazné ukazatele rozpočtu provozních neinvestičních výdajů na rok 2023 z rozpočtu kraje

Neinvestiční provozní výdaje na rok 2023 - celkem 6 305 tis. Kč

Čerpání NIV v roce 2023

Náklady	Čerpání v tis. Kč
Spotřeba materiálu	491
Spotřeba energií	1 320
Opravy	687
Služby	2 136
Ostatní náklady	489
Odpisy	1 141
Celkem náklady	6 264
Příspěvek na provoz od zřizovatele	6 305
Výsledek hospodaření – provoz UZ 88888	41

Jiné zdroje použité na krytí hlavní činnosti, které nebyly součástí přiděleného rozpočtu

Kromě neinvestičního projektu **IKAP III.** ve (částka 175 096 Kč pro rok 2023), který škola uzavřela k 30. 6. 2023 jsme v lednu 2023 opět získali dvě dotace z **Národního plánu obnovy NPO** na rok 2023:

1. Nástroje pro oživení a odolnost – z NPO škole poskytnuto celkem 60 480 Kč,
2. Prevence digitální propasti – z NPO škole poskytnuto celkem 106 000 Kč.

Veškeré zmiňované prostředky byly řádně čerpány a alokovány příslušným směrem dle pokynů na další aktivity, především pak na podporu nově koncipovaného předmětu Informatika.

Rovněž jsme v tomto roce pokračovali v realizaci dotace **OP JAK**, projekt č. CZ.02.02.XX/00/22_003/0000534 v roční výši 604 862 Kč. Prostředky projektu využíváme většinou na financování školní psycholožky, kariérní poradkyně a také další vzdělávání pedagogických pracovníků včetně zajímavých seminářů, vždy na aktuální téma pro celý pedagogický sbor.

3 Peněžní fondy a jejich krytí

Fond odměn	číslo účtu 411
Stav k 1. 1. 2023	102 546,20
Příděl z HV roku 2022	30 000,00
Čerpání fondu v roce 2023	0
Stav k 31. 12. 2023	132 546,20
Krytí fondu peněžními prostředky k 31. 12. 2023	

Fond kulturních a sociálních potřeb číslo účtu 412

Stav k 1. 1. 2023	251 444,25
Příděl z platů za rok 2022	437 802,02
Čerpání fondu v roce 2023	464 566,94
Stav fondu k 31. 12. 2023	224 679,33
Krytí fondu peněžními prostředky k 31. 12. 2023	285 525,33

Čerpání fondu FKSP bylo použito na společné kulturní akce, pracovní a životní výročí, pak na stravování a příspěvek na penzijní připojištění zaměstnanců. Velký důraz jsme, tak jako v předchozích letech, kladli i na zdraví našich pracovníků a opět poskytli svým zaměstnancům i příspěvek na vitamínové přípravky. Rozdíl mezi krytím fondu a jeho čerpáním je způsoben finanční úhradou prosincových závazků až v lednu 2024.

Rezervní fond

číslo účtu 413, 414	
Stav fondu k 1.1.2023	197 413,17
Příděl z HV roku 2022	38 053,47
Přijaté účelové dary	5 000,00
Čerpání fondu	8 000,00
Vyúčtování dotace IKAP -	63 492,00

Stav fondu k 31. 12. 2023	295 958,64
Krytí fondu k 31. 12. 2023	295 958,64

Rezervní fond byl v roce 2023 čerpán pouze na odměny přednášejících při odborných seminářích nad rámec výuky.

Investiční fond	číslo účtu 416
Stav fondu k 1. 1. 2023	959 750,45
Příděly z odpisů za rok 2023	1 080 562,00
Příděl z FRŠ 2023	0
Čerpání FI v roce 2023	746 118,96
Stav FI k 31. 12. 2023	1 294 193,49
Krytí fondu peněžními prostředky k 31. 12. 2023	1 294 193,49

Čerpání investičního fondu bylo v roce 2023 prioritně zaměřeno na pokračující revitalizaci prostor auly, kdy jsme po vybavení prostoru novými židlemi v roce 2022 investiční prostředky z FI použili na pořízení koncertního křídla Petrof za 200 000 Kč a oltářní obraz v hodnotě 84 337 Kč, obojí u příležitosti 155 let výročí založení gymnázia. Z investičního fondu byla rovněž hrazena i výměna 4 oken západní části budovy a také klimatizace serverovny v objemu cca 400 000 Kč.

4 Vlastní a doplňková činnost

Příjem v rámci vlastní činnosti pramení především z pronájmů tělocvičny a učeben ostatním soukromým subjektům. Dalším podílem jsou finanční dary příznivců naší školy, kdy na základě darovacích smluv si škola ukládá získané finanční prostředky do rezervního fondu a dle potřeby následně využívá k dalšímu rozvoji a úhradě např. speciálních výukových pomůcek anebo také jako odměnu za uskutečnění zajímavých přednášek, které jsou mimo vymezený rámec čerpaných projektů. V roce 2023 získalo gymnázium 346 tis. Kč za pronájmy a 5 tis. Kč do rezervního fondu z kapes dárců.

V rámci doplňkové činnosti se v roce 2023 uskutečnili všechny plánované přednášky z cyklu Věda pro veřejnost MBÚ, a tak se po covidové pauze podařilo opět navázat na tento skvělý a vyhledávaný projekt, díky němuž získáváme sice drobný, ale nikoliv zanedbatelný výnos i v této oblasti.

5 Péče o spravovaný majetek

Dlouhodobý hmotný a drobný dlouhodobý majetek je řádně evidován. Inventarizační komise byla jmenována ředitelkou školy a provedla řádnou inventarizaci veškerého majetku k 31. 12. 2023. Inventarizační komise zpracovaly seznamy přírůstků a úbytků u jednotlivých skupin majetku, při inventarizaci majetku nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Dlouhodobý hmotný majetek stav k 31. 12. 2023

Číslo účtu	Název	Pořizovací cena v Kč
021	Budovy, stavby	70 864 856,61
022	Samostatné movité věci a soubory	7 651 972,07
028	DDHM	10 116 643,18
031	Pozemky	208 378,00
032	Umělecká díla	46 250,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	81 070,00
CELKEM		88 969 169,86

6 Stav pohledávek a závazků
Závazky z obchodního styku do lhůty splatnosti:
číslo účtu 321 dodavatelé - zůstatek k 31. 12. 2023 je ve výši 404 772,07 Kč

Název dodavatele	Číslo faktury	Splatnost	K úhradě Kč
Mgr. Zdeněk Mráz	477	31.01.2024	54 170,00
Vlastimil Struska	478	31.01.2024	120 771,00
Mgr. Zdeněk Mráz	479	31.01.2024	72 000,00
Vlastimil Brothánek	481	31.01.2024	90 653,00
Pandor Safe s.r.o.	483	31.01.2024	23 193,00
Karel Vávře	485	31.01.2024	10 450,00
Diplus s.r.o.	487	31.01.2024	6 400,00
Radansport s.r.o.	492	31.01.2024	15 578,00
Karel Vávře	494	31.01.2024	39 235,00
Bc. Aleš Mraček	495	31.01.2024	39 990,00
ZM Servis s.r.o.	496	31.01.2024	9 025,51
Bc. Aleš Mraček	497	31.01.2024	7 140,00
Solitea a.s.	498	31.01.2024	1 573,00
Zařízení pro další vzdělávání	499	31.01.2024	2 299,00
Technické služby	500	31.01.2024	2 512,76
Městská vodohospodářská s.r.o.	501	31.01.2024	597,00
Solitea a.s.	502	31.01.2024	402,33
II. ZŠ Třeboň	503	31.01.2024	86 182,20
II. ZŠ Třeboň	504	31.01.2024	8 425,08
O2 a.s.	505	31.01.2024	48,40
BEZPO CZ s.r.o.	506	31.01.2024	1 815,00
PODA a.s.	508	31.01.2024	1 595,00
SOŠ a OA Třeboň	509	31.01.2024	15 980,00
ČEZ ESCO a.s.	510	31.01.2024	29 867,81
SEVT a.s.	511	31.01.2024	273,00
ČEZ ESCO a.s.	489	31.01.2024	250,77

ČEZ ESCO a.s.	512	31.01.2024	-289 550,79
GTS Alive s.r.o.	513	31.01.2024	12 300,00
Internet lékárna CZ s.r.o.	514	31.01.2024	5 411,00
PM-CB s.r.o.	70012	31.01.2024	21 005,00
GTS Alive s.r.o.	70013	31.01.2024	15 180,00

Pohledávky z obchodního styku do lhůty splatnosti
číslo účtu 311 odběratelé - zůstatek k 31. 12. 2023 je ve výši 32 094 Kč.

Odběratel	Číslo faktury	Splatnost	K úhradě Kč
Různí drobní nájemci tělocvičny za 12/2023	40124-40137	31.01.2024	32 094,00

7 Energie

V porovnání s rokem 2022 došlo k avizovanému navýšení cen energií a tím pádem celkové náklady především za spotřebu zemního plynu stouply (ne takovým rozdílem jako v předešlém roce) - celkově o 24 % na konečnou částku 1 442 tis. Kč.

8 Závěr

Pro rok 2024 jsme navrhli:

1. pokračovat v dosavadním způsobu práce v účetnictví i ve správě majetku,
2. dále dodržovat fungování vnitřního kontrolního systému dle Zákona o finanční kontrole ve veřejné správě č. 320/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů,
3. dále postupovat dle Vyhlášky o finanční kontrole č. 416/2004 Sb. ve znění pozdějších předpisů,
4. dále dodržovat právní předpisy a opatření při hospodaření se svěřenými prostředky a zajistit jejich úsporné, účelné a efektivní vynakládání,
5. dále zajišťovat ochranu veřejných prostředků proti rizikům a nesrovnalostem způsobeným porušením právních předpisů.

Vypracovala:

Bc. Romana Veselá
ekonomka školy

Mgr. Anna Koktavá
ředitelka školy

V Třeboni dne 10. 10. 2024