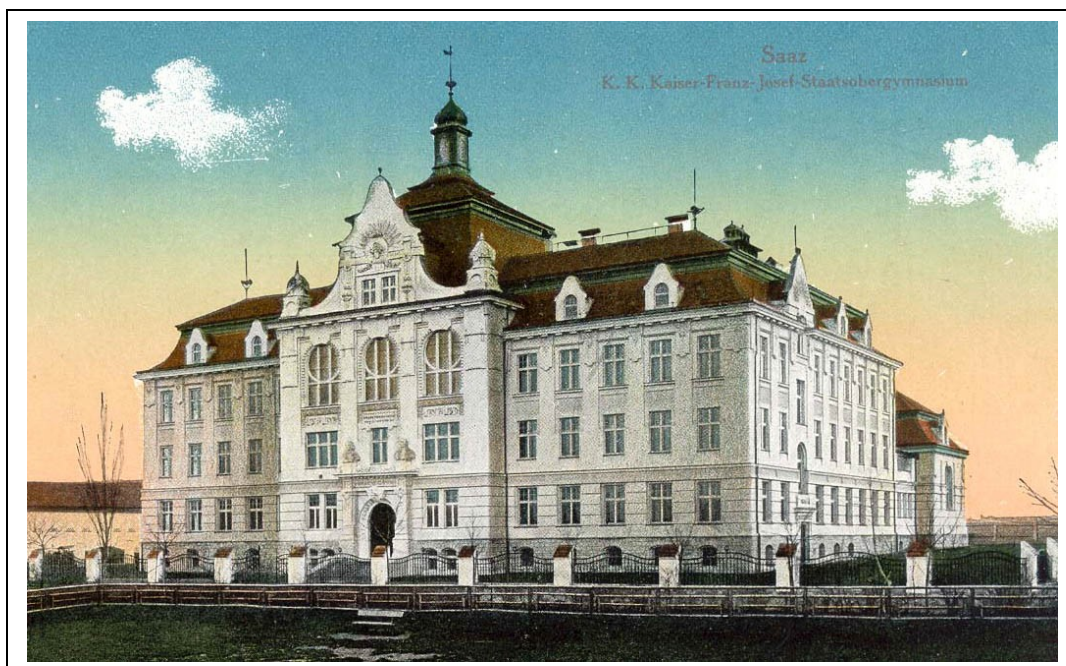


GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE



**Výroční zpráva o hospodaření za rok 2008**

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

**Obsah výroční zprávy o hospodaření za rok 2008**

1. ÚVOD.....	3
2. ZÁVAZNÉ UKAZATELE PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE .....	4
3. HLAVNÍ FINANČNÍ UKAZATELE.....	4
4. INVESTIČNÍ VÝDAJE .....	5
5. NEINVESTIČNÍ VÝDAJE .....	5
5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled.....	5
5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů.....	6
5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace.....	7
6. HOSPODAŘENÍ S PROSTŘEDKY FKSP.....	8
7. KOMENTÁŘ K ROZBORU HOSPODAŘENÍ.....	8
8. INFORMACE O KONTROLÁCH HOSPODAŘENÍ.....	8
9. ZÁVĚR K HOSPODAŘENÍ ŠKOLY.....	9
10. ÚČETNÍ STAVY FONDŮ:.....	10
SEZNAM PŘÍLOH: .....	10
.....	10

# GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

## 1. Úvod

Gymnázium, Žatec, Studentská 1075 je příspěvková organizace Ústeckého kraje s právní subjektivitou.

Zřizovatelem je Ústecký kraj, Velká Hradební 48, Ústí nad Labem, PSČ 400 02, IČO 70892156. Funkce zřizovatele přešla na kraj ke dni 1. dubna 2001.

Zdroje školy jsou tvořeny ze tří částí. Státní rozpočet prostřednictvím zřizovatele saturuje oblast přímých nákladů, rozpočet zřizovatele vykryvá oblast provozních nákladů a dalším zdrojem je vedlejší činnost a získávání sponzorských darů. Drobný přínos má také pronájem prostor školy, který je ale regulován podle nájemní smlouvy.

V minulém roce se velmi významným okamžikem, který se ale nedotkl rozpočtu školy, stala rekonstrukce sociálních zařízení, kterou provedlo na své náklady Město Žatec. Město prostřednictvím správce nemovitostí také opravuje vnější plášť budovy, gymnázium se opět stává jednou z nejkrásnějších dominant Žatec. Je na místě poděkovat celému zastupitelstvu a zejména vedení města za tak skvělý přístup. Vyjadřuji naději, že i v letech příštích se nám společnou prací bude dařit zvelebovat naše žatecké gymnázium.

Přidělené IČ: 61357278

Přidělené IZO: 061357278

Škola má povolenou hospodářskou činnost od 13.7.2007. Živnostenský list vydaný právnické osobě zní na: Reklamní činnost a marketing. Tato forma vedlejší činnosti se projevuje v zlepšeném hospodářském výsledku školy.

**GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**

**2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace**

	Limit počtu pracovníků		Rozdíl	Prostředky na platy		OPPP	
	Rozpočet	skutečnost		Rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost
1998	26,1	24,241	-1,859	3763	3763	43	43
1999	25,85	24,326	-1,524	4206,1	4206,1	53,7	53,7
2000	26,15	25,086	-1,064	4 383,6	4 383,6	48,7	48,7
2001	27,76	25,419	-2,341	4 905,2	4 905,2	9,2	9,2
2002	27,58	26,253	-1,327	5 336	5 336	18,5	18,5
2003	27,17	27,221	0,051	6 404	6 404	24	24
2004	32,89	27,507	-5,383	6 873,87	6 873,87	16,2	16,2
2005	33,10	28,311	-4,789	7350830	7350830	24	24
2006	33,68	29,003	-4,789	8285,37	8285,37	32	32
2007	33,77	31,683	-2,087	8910,38	8910,38	57	57
<b>2008</b>	<b>34,33</b>	<b>31,555</b>	<b>- 2,775</b>	<b>9168,84</b>	<b>9168,84</b>	<b>58,1</b>	<b>58,1</b>

**3. Hlavní finanční ukazatele**

	2003	2004	2005	2006	2007	2008
<b>příspěvek na činnost PO</b>	10 847 580	11 645 770	12 119 390	13 547 290	14 459 240	<b>14 653 620</b>
<b>ostatní výnosy</b>	108 239	34 761,50	18 433,90	51 416	130 398	<b>169 439</b>
<b>výnosy celkem</b>	10 955 819	11 770 130	12 303 723,90	13922763,02	15156 898,94	<b>15 336 237,42</b>
<b>náklady celkem</b>	10 918 420	11 664 508	12 275 107,16	13916047,04	15 003 004,07	<b>15 232 176,19</b>
<b>hospodářský výsledek</b>	37 399	105 622	28 616,74	6715,98	153 894,87	<b>104 061,23</b>

Příspěvek na činnost organizace byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila 12 812 620 Kč, dotace na provozní náklady z KÚ byla 1 841 000 Kč. Hospodářský výsledek ovlivňuje pozitivně (o výši výnosu 100 tis. Kč) nemožnost překlopit výnosy z vedlejší činnosti jinak, než přes zlepšený hospodářský výsledek do rezervního fondu a následné čerpání po schválení čerpání z RF zřizovatelem organizace.

**GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**

#### 4. Investiční výdaje

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
<b>Sam. movité věci k 1.1.</b>	2 433 294	2 433 294	2 433 294	2 578 970	2 913 799	3 073 719,75	<b>3 331 127,75</b>
<b>Odpisy</b>	-73 452	-73 452	0	-88 383	-97 622	-104 000	<b>- 110 880</b>
<b>Pořízení investic</b>	0	0	145 676	334 829	159 921	257 408	<b>0</b>
<b>Sam. movité věci k 31.12.</b>	2 433 294	2 433 294	2 578 970	2 913 799	3 073 720	3 331 127,35	<b>3 331 127,75</b>

V roce 2004 bylo přerušeno odpisování, aby byl posílen rozpočet školy

#### 5. Neinvestiční výdaje

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
<b>Prostředky na platy</b>	5 379 873	6 404 030	6 873 870	7 350 830	8 285 370	8 910 380	9 168 844
<b>OPPP</b>	20 390	24 000	16 200	24 000	32 000	57 000	58 100
<b>Nárokové složky</b>	4 775 119	5 311 529	5 574 620	6 211 088	6 799 476	7 541 323	7 759 235
<b>Nenárokové složky</b>	602 217	1 116 501	1 299 250	1 139 742	1 485 894	1 369 057	1 409 609
<b>z toho osobní příplatky</b>	599 680	654 859	685 898	752 302	786 399	839 060	809 101
<b>odměny</b>	2 537	461 642	613 352	387 044	699 495	529 997	600 508
<b>Průměrná mzda ped. pracovníků</b>	18 728,78	19 973	23 068	24 274	26 019	26 098	26 202
<b>Průměrná mzda neped. pracovníků</b>	8 971,72	9 688	10 867	9 886	12 702	11 236	13 912
<b>Osobní příplatky v %</b>	11,15	10,23	9,98	10,23	9,55	9,42	8,83
<b>Odměny v %</b>	0,047	7,2	8,92	5,27	8,08	5,95	6,55

##### 5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled

**GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**

měsíc		I.	II	III	IV	V	VI	V II	V II I	IX	X	XI	XII
Počet hodin	2004	105	176	114	56	49	8	0	0	70	57	85	65
V Kč		15 361	22 231	14 206	7 662	6 697	662	0	0	9 598	8 200	12 041	8 984
Počet hodin	2005	72	124	49	85	35	14	0	0	76	77	92	72
V Kč		0	66 821	15 215	24 825	9 808	2861	0	0	21 549	20 166	23 685	18 804
Počet hodin	2006	95	71	155	42	23	32	0	0	21	35	23	56
V Kč		29056	22494	5095 0	12828	667 7	1058 5	0	0	6002	9803	6392	1589 9
Počet hodin	2007	73	43	80	22	18	9	0	0	37	45	69	5
V Kč		28875	16308	29150	6943	558 2	3150	0	0	11710	14599	22632	1597
<b>Počet hodin</b>	<b>2008</b>	<b>63</b>	<b>59</b>	<b>35</b>	<b>48</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101</b>	<b>127</b>	<b>74</b>	<b>58</b>
<b>V Kč</b>		<b>21794</b>	<b>20517</b>	<b>12481</b>	<b>15513</b>	<b>546</b>	<b>304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31967</b>	<b>40750</b>	<b>24159</b>	<b>17090</b>

**5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů**

Typ výdaje	2002	2003	2004	2005	2006	2007	<b>2008</b>
Příspěvek na činnost PO	9 068 890	10 847 580	11 645 770	12 119 390	13 547 2 90,00	14753240	<b>14 653 620</b>
Mzdové náklady + OPPP	5 353 010	6 428 030	6 890 070	7 374 830	8 317 37 0,00	8967380	<b>9 226 944</b>
Náklady na sociální pojištění	1 390 741	1 667 429	1 799 238	1 908 973	2 158 61 9,00	2322941	<b>2 384 685</b>
Náklady na zdravotní pojištění	477 364	571 362	617 766	661 298	747 267, 00	805198	<b>826 526</b>
Sociální náklady (FKSP)	106 720	128 090	137 490	147 020	165 710, 00	178200	<b>183 382</b>
Spotřeba materiálu	69 133,19	75 326,10	78 310,1 0	67 106,3 7	108 859, 00	141520,91	<b>123 618,42</b>
Učebnice	53 933,50	11 108,20	37 584,8 0	30 060,2 8	50 267,5 0	43003,50	<b>24 491,50</b>
Učitelská knihovna	16 420,60	32 894,80	41 314,5 0	48 562,4 2	45 332,7 9	57232,80	<b>33 893,20</b>
Učební pomůcky	11 507	276 149,20	160 315, 70	88 365,8 0	61895,2 1	179299	<b>250 500</b>
DHM	242	10 000	117 234, 20	88576,2 0	159 818, 80	387055,80	<b>282 283,95</b>
Elektrická energie	172 120,90	212 959	158 242	138 899	301 975, 00	124551,50	<b>115 466</b>

## GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Voda	42 757,40	41 407,70	56 289,5 0	56 438,5 0	64 400,0 0	66398	<b>73 425</b>
Tepelná energie	0	60 186	467 873, 50	381 683	426 932, 00	418753	<b>447 168</b>
Plyn	404 172	328 258	2 196	2 995	2 880,00	-1327,49	<b>1 415,63</b>
Údržba a opravy	48 856	56 165,70	111 781, 93	43 344,0 3	13 326,0 0	25422,90	<b>49 034,35</b>
Cestovné a stipendia	19 451,90	12 803	17 430	30 658	30 502,0 0	33162	<b>54 480</b>
Ostatní služby	11 829,80	17 053,80	32 274,9 0	58 627,2 2	27 381,1 0	30362,80	<b>30 247,90</b>
Nájemné	504 320	504 673,80	504 320	504 320	506 820, 00	504300	<b>508 040</b>

Další spotřeba:	2006	2007	2008	2009	2010
noviny, časopisy	21 914,50	16 102,50	12 751,60		
čistící prostředky	8743,60	14 476,50	14 004		
Ochranné pomůcky	1576,00	595,00	1 004		
Kancelářské potřeby	201,00	1700,00	1 916,50		

Další služby:	2006	2007	2008	2009	2010
poštovní, spotřeba cenin	8 296,00	7 298,50	8 870,50		
telefon poplatky	23 307,00	23 286,50	21 250,81		
praní prádla	3816,00	3 212,50	501		
odvoz odpadu	44 605	37 179,85	39 440		
školení	1 000	1 850,00	3 000		
revize	19 870,80	22 179,00	24 564,50		
Internet	0	0	0		
LVK, STK	14 575,00	22 780,00	9 600		
Zpracování dat	112 962,70	128 448,90	168 454,30		

### 5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků **26 202,- Kč** je o 104,-Kč vyšší než v předchozím roce, což činí o 0,4 % více. Vzhledem ke snaze ocenit práci navíc, zejména ve spojení s odměnami za tvorbu ŠVP, je možné, že u některých konkrétních pracovníků mzda vzrostla více, bohužel, lze se setkat i s opačnými případy. Vzhledem k roční inflaci kolem 6% tak reálné mzdy pedagogických pracovníků klesly.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků **13 912,- Kč** je vyšší ve srovnání s minulým rokem o 2 676,- Kč, což činí o 11,54 % více. Na vývoji tohoto ukazatele se podílel propad z loňského roku, kdy se propočítávala mzda i se zástupy za dlouhodobě nemocné.

# GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Názornější je vztah k roku 2006. V roce 2006 činila průměrná mzda 12 702 Kč, tam je absolutní nárůst za dva roky (ve vztahu k roku 2009 o 1210,- Kč. Vyjádřeno v procentech k roku 2006 byl tedy růst za dva roky o 9,53%. Odměňování nepedagogických pracovníků je nedůstojné, zejména vzhledem k charakteru práce školníka nebo hospodárky školy.

## **Přijaté účelové dotace:**

Mimorozpočtová dotace – Rozvojový program na zvýšení platů pedagogických zaměstnanců činil v součtu 83.000,- Kč, celá dotace byla v souladu s rozpočtovými pravidly a pravidly čerpání vyčerpána. .

Na další vzdělávání pedagogických pracovníků byla vyčleněna částka 19.520,- Kč ( z ONIV 16.400,- Kč a z provozu doplacen rozdíl).

## **6. Hospodaření s prostředky FKSP**

Prostředky z FKSP byly čerpány v souladu s Vyhláškou o hospodaření s FKSP a v souladu s kolektivní smlouvou. Prostředky byly čerpány na bezúročné půjčky, příspěvek na stravování, příspěvek na rekreace, příspěvek na ochranné pomůcky a na peněžní dary k životním a pracovním jubileím. Celkově FKSP meziročně narostlo o 35.277,- Kč Čerpání rozpočtu FKSP je příloha č.4.

## **7. Komentář k rozboru hospodaření**

Čerpání rozpočtu probíhalo relativně rovnoměrně. Bylo zavedeno čtvrtletní vyplácení odměn, aby se zkrátil čas mezi činností provedenou přes rozsah základních povinností a dále z důvodu plynulejšího čerpání rozpočtových položek. Objem odměn je stanovován vždy podle aktuálních možností rozpočtu školy. Bylo provedeno i hodnocení zaměstnanců, na jeho základě došlo k několika pohybům v oblasti osobního hodnocení. To se vedení školy snaží udržovat ve stabilní výši během celého kalendářního roku.

Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 104.061,23,- Kč. Na tomto hospodářském výsledku se významně podílela hospodářská činnost školy, která přinesla výnos ve výši 100.000,-Kč.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2008 v souladu s příkazem ředitele k 31.12.2008. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

## **8. Informace o kontrolách hospodaření**

V roce 2008 proběhly v organizaci následující kontroly:

### **VZP Kontrola plateb pojistného na všeobecné zdravotní pojištění**

Dne 22.1.2008 byla provedena kontrola:

plateb pojistného za období od 1.6.2004 do 31.12.2007



# GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

vyúčtování pojistného od 18.6.2004 do 16.1.2008  
Závěr kontroly byl bez závad

## **OSSZ Louny**

Protokol č. 39/08 ze dne 19.5.2008

Byla provedena kontrola pojistného a úkolů v nemocenském a důchodovém pojištění. Byly zjištěny drobné nedoplatky ze strany organizace vůči zaměstnancům, tento nedostatek byl v nejbližším výplatním termínu odstraněn. Další závady nebyly zjištěny.

## **Česká školní inspekce - Ústecký inspektorát**

Ve dnech 3. – 6. listopadu 2008 proběhla ve škole inspekce na téma hodnocení podmínek, průběhu a výsledků vzdělávání podle § 174 odst. 2 písm. b) zákona 561/2004 Sb. a podle § 174 odst. 2 písm. c) téhož zákona – hodnocení souladu učebních dokumentů s právními předpisy podle § 185 odst. 1 školského zákona. Součástí týmu byla i kontrolní pracovnice, která provedla namátkovou kontrolu v hospodaření školy ve spolupráci s hospodářkou školy. Z pohledu finanční kontroly je důležitá následující pasáž celkového hodnocení školy: Materiální a finanční zdroje umožňují realizaci zvolených vzdělávacích programů. Finanční prostředky přidělené ze státního rozpočtu využívá škola účelně, ve prospěch vzdělávání využívá i prostředky získané ze spolupráce se sponzory a z reklamní činnosti.

## **9. Závěr k hospodaření školy**

Čerpání příspěvku ze státního rozpočtu je prováděno rovnoměrně během celého kalendářního roku. Dílčí výkyvy proti rovnoměrnému čerpání jsou dány vždy potřebami provozu školy a akumulací výdajů, zejména na začátku kalendářního roku. Proti tomu stojí vždy zálohové zasílání prostředků v prvním čtvrtletí. Vzhledem ke vstřícnosti zřizovatele jsou problémy řešeny vždy navýšením zálohy podle konkrétní potřeby organizace.

Pozitivní efekt přineslo zavedení hospodářské činnosti a poměrně intenzivní získávání sponzorských darů a reklamní činnost. Na prvním místě v pomyslné řadě stojí a je mi ctí veřejně poděkovat Severočeským dolům a.s., jako nejvýznamnějším a dlouhodobému podporovateli naší školy. Mimořádným přínosem bylo i úspěšné získání daru od Nadace ČEZ ve výši 263 600.- Kč. Kromě velkých donátorů se významně podílely i další organizace a firmy, například Občanské sdružení život dětem, Silnice Žatec, Chmelařství Žatec, Renoplast, Chmelař Deštice, drogerie Lindner a další. Tyto prostředky získané navíc pomohly organizaci v úspěšném hospodaření v roce 2008. Ve škole přibyla krásná jazyková učebna vybavená nejmodernějším typem interaktivní tabule a v aule se podařilo nahradit valnou část židlí a pořídit stoly, které umožňují pořádání konferencí či jiných forem setkání. Kladný hospodářský výsledek je navržen zřizovateli k posílení rezervního fondu organizace – bude, stejně jako v minulých letech, použit na pokračování ve vybavování školy moderními pomůckami.

**GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**

**10. Účetní stavy fondů:**

	k 1.1.2006	k 31.12.2006	k 31.12.2007	k 31.12.2008
Fond investiční	275 238,00	212 939,00	59 531,00	<b>170 411,00</b>
Fond rezervní	77 940,15	106 562,89	133 278,87	<b>86 585,21</b>
Fond odměn	34 577,00	34 577,00	34 577,00	<b>34 577,00</b>
FKSP	420 162,30	502 872,30	593 184,30	<b>628 461,30</b>
Celkem fondy	807 917,45	856 951,19	820 571,17	<b>920 034,51</b>

Zůstatky na těchto fondech jsou kryty finančními prostředky.  
Organizace neměla žádné pohledávky a žádné hospodářské ztráty.

Výroční zpráva o hospodaření Gymnázia Žatec byla projednána na provozní poradě dne 15.2.2009.

Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 17.3.2009 s usnesením:  
**„ŠR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2008“**

**Seznam příloh:**

- Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 19.11.2008 (Krajský úřad Ústeckého kraje)
- Příloha č. 2 Členění nákladů a výnosů
- Příloha č. 3 Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2008
- Příloha č. 4 Hospodaření s FKSP za rok 2008
- Příloha č. 5 Přehled inventarizace k 31.12. 2008

V Žatci dne 18.3.2009

PaedDr.Miroslav Řebíček  
ředitel školy

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE