



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2010

| | |
|--|-------------------|
| 1. Úvod..... | 2 |
| 2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace | 3 |
| | 3 |
| 3. Hlavní finanční ukazatele..... | 3 |
| 4. Investiční výdaje | 4 |
| 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..... | 7 |
| 7. Komentář k rozboru hospodaření..... | 8 |
| 8. Informace o kontrolách hospodaření..... | 8 |
| 9. Závěr k hospodaření školy..... | 8 |
| 10. Účetní stavy fondů:..... | 8 |
| Seznam příloh: | 9 |
| | 9 |

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 vykrývá 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.

Mimo rozpočet školy se odehrává podstatná část údržby a oprav budovy, i v roce 2010 pokračuje prostřednictvím správce nemovitostí také oprava vnějšího pláště budovy. Je na místě poděkovat celému zastupitelstvu a zejména vedení města Žatce za skvělý přístup. Vyjadřuji naději, že i v letech příštích se nám společnou prací bude dařit zvelebovat naše žatecké gymnázium.

Základní údaje:

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. Následně je v dalším roce použita čerpáním rezervního fondu na zkvalitnění výuky, zejména nákupem moderní techniky. Podstatnou část vedlejší činnosti je realizována formou reklamy firmě Severočeské doly a.s., která touto formou umožňuje rozvoj školy i v době hospodářské krize. Je na místě veřejně poděkovat zejména generálnímu řediteli Ing. Janu Demjanovičovi, ale i celému vedení firmy za laskavou a dlouhodobou přízeň.

2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace

| | Limit počtu pracovníků | | Rozdíl | Prostředky na platy | | OPPP | |
|-------------|------------------------|--------------|---------------|---------------------|-----------------|--------------|--------------|
| | Rozpočet | skutečnost | | Rozpočet | skutečnost | rozpočet | skutečnost |
| 2005 | 33,10 | 28,311 | -4,789 | 7350,830 | 7350,830 | 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 |
| 2008 | 34,33 | 31,555 | - 2,775 | 9168,84 | 9168,84 | 58,1 | 58,1 |
| 2009 | 34,40 | 31,321 | - 3,079 | 9616,697 | 9616,697 | 50 | 50 |
| 2010 | 34,41 | 31,66 | - 2,75 | 9457,345 | 9457,345 | 60,95 | 60,95 |

| | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|--------------------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| příspěvek na činnost PO | 12 119 390 | 13 547 290 | 14 459 240 | 14 653 620 | 15 332 420 | 15 196 090 |
| ostatní výnosy | 18 433,90 | 51 416 | 130 398 | 169 439 | 212 784 | 170 826 |
| výnosy celkem | 12 303 723,90 | 13922763,02 | 15156 898,94 | 15 336 237,42 | 15 688 001,89 | 15 424 173,08 |
| náklady celkem | 12 275 107,16 | 13916047,04 | 15 003 004,07 | 15 232 176,19 | 15 659 028,01 | 15 253 314,77 |
| hospodářský výsledek | 28 616,74 | 6715,98 | 153 894,87 | 104 061,23 | 28 973,88 | 170 858,31 |

3. Hlavní finanční ukazatele

Příspěvek na činnost organizace byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila 13 092 790,- Kč, účelová dotace – „Pokusné ověřování maturitní zkoušky v roce 2010 celkem 9.282,- Kč, celkově tedy škola obdržela 13 102 072,- Kč. Dotace na provozní náklady z KÚ byla 2 030 000,- Kč, dále ještě příspěvek na dojíždění ve výši 53 300,- Kč a na projekt „Roztančená kolečka“ ve výši 20 000,- Kč. Hospodářský výsledek ovlivňuje pozitivně (o výši výnosu 88.000,- 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.

| Příspěvek na provoz „očistěný“ | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|--------------------------|----------------------------------|
| v tis. Kč | 1 822 | 1 920 | 2 190 | 1 841 | 1 928 (včetně odpisů) | 2 030 (včetně odpisů) |

4. Investiční výdaje

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Sam. movité věci k 1.1. | 2 433 294 | 2 578 970 | 2 913 799 | 3 073 719,75 | 3 331 127,75 | 3 331 127,75 | 3 388 127,75 |
| Odpisy | 0 | -88383 | -97 622 | -104 000 | - 110 880 | - 111 450 | 0 |
| Pořízení investic | 145 676 | 334 829 | 159 921 | 257 408 | 0 | 57 000 | 0 |
| Sam. movité věci k 31.12. | 2 578 970 | 2 913 799 | 3 073 720 | 3 331 127,35 | 3 331 127,75 | 3 388 127,75 | 3 388 127,75 |

V roce 2010 je stejně jako v roce 2009 odvod odpisů a odvod zůstatku z IF ve výši 113 160,- Kč odváděn do rozpočtu zřizovatele na základě usnesení RÚK číslo 14/47R/2010 ze dne 19.5.2010. Reálný příspěvek zřizovatele je v průběhu roku ponížen o částku odpisů, aby nedocházelo ke zbytečnému posílání finančních prostředků dvěma směry najednou.

5. Neinvestiční výdaje

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| Prostředky na platy | 6 873 870 | 7 350 830 | 8 285 370 | 8 910 380 | 9 168 844 | 9 616 697 | 9 457 345 |
| OPPP | 16 200 | 24 000 | 32 000 | 57 000 | 58 100 | 50 000 | 60 950 |
| Nárokové složky | 5 574 620 | 6 211 088 | 6 799 476 | 7 541 323 | 7 759 235 | 8 208 173 | 8 335 230 |
| Nenárokové složky | 1 299 250 | 1 139 742 | 1 485 894 | 1 369 057 | 1 409 609 | 1 408 524 | 1 122 115 |
| z toho osobní příplatky | 685 898 | 752 302 | 786 399 | 839 060 | 809 101 | 883 431 | 734 075 |
| odměny | 613 352 | 387 044 | 699 495 | 529 997 | 600 508 | 525 093 | 388 040 |
| Průměrná mzda ped. pracovníků | 23 068 | 24 274 | 26 019 | 26 098 | 26 202 | 27 434 | 26 488 |
| Průměrná mzda neped. pracovníků | 10 867 | 9 886 | 12 702 | 11 236 | 13 912 | 15 427 | 15 945 |
| Osobní příplatky v % | 9,98 | 10,23 | 9,55 | 9,42 | 8,83 | 9,19 | 7,76 |
| Odměny v % | 8,92 | 5,27 | 8,08 | 5,95 | 6,55 | 5,46 | 4,10 |

5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled

| měsíc | | I. | II | III | IV | V | VI | IX | X | XI | XII |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Počet hodin | 2005 | 72 | 124 | 49 | 85 | 35 | 14 | 76 | 77 | 92 | 72 |
| V Kč | | 0 | 66 821 | 15 215 | 24 825 | 9 808 | 2861 | 21 549 | 20 166 | 23 685 | 18 804 |
| Počet hodin | 2006 | 95 | 71 | 155 | 42 | 23 | 32 | 21 | 35 | 23 | 56 |
| V Kč | | 29056 | 22494 | 50950 | 12828 | 6677 | 10585 | 6002 | 9803 | 6392 | 15899 |
| Počet hodin | 2007 | 73 | 43 | 80 | 22 | 18 | 9 | 37 | 45 | 69 | 5 |
| V Kč | | 28875 | 16308 | 29150 | 6943 | 5582 | 3150 | 11710 | 14599 | 22632 | 1597 |
| Počet hodin | 2008 | 63 | 59 | 35 | 48 | 2 | 1 | 101 | 127 | 74 | 58 |
| V Kč | | 21794 | 20517 | 12481 | 15513 | 546 | 304 | 31967 | 40750 | 24159 | 17090 |
| Počet hodin | 2009 | 90 | 135 | 106 | 60 | 26 | 28 | 103 | 50 | 57 | 47 |
| V Kč | | 36968 | 52502 | 42655 | 23113 | 10555 | 9867 | 36184 | 18357 | 20901 | 16886 |
| Počet hodin | 2010 | 82 | 74 | 51 | 47 | 54 | 10 | 51 | 58 | 68 | 61 |
| V Kč | | 33078 | 31420 | 19804 | 18163 | 20231 | 4180 | 15757 | 18944 | 23252 | 21056 |

V tabulce nejsou uvedeny měsíce červenec a srpen, kdy není přesčasová práce možná

5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

| Typ výdaje | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|--------------------------------|------------|------------|---------------|------------|------------|------------|-------------------|
| Príspevek na činnosť PO | 11 645 770 | 12 119 390 | 13 547 290,00 | 14 753 240 | 14 653 620 | 15 332 420 | 15 196 090 |
| Mzdové náklady + OPPP | 6 890 070 | 7 374 830 | 8 317 370,00 | 8 967 380 | 9 226 944 | 9 666 697 | 9 518 295 |
| Náklady na sociální pojištění | 1 799 238 | 1 908 973 | 2 158 619,00 | 2 322 941 | 2 384 685 | 2 338 418 | 2 373 967 |
| Náklady na zdravotní pojištění | 617 766 | 661 298 | 747 267,00 | 805 198 | 826 526 | 869 810 | 855 288 |
| Sociální náklady (FKSP) | 137 490 | 147 020 | 165 710,00 | 178 200 | 183 382 | 192 333 | 189 136 |
| Spotřeba materiálu | 78 310,10 | 67 106,37 | 108 859,00 | 141 520,91 | 123 618,42 | 122 034,82 | 120 603,10 |
| Učebnice | 37 584,80 | 30 060,28 | 50 267,50 | 43 003,50 | 24 491,50 | 20 147 | 11 021 |
| Učitel'ská knihovna | 41 314,50 | 48 562,42 | 45 332,79 | 57 232,80 | 33 893,20 | 43 174 | 24 083 |
| Učební pomůcky | 160 315,70 | 88 365,80 | 61 895,21 | 179 299 | 250 500 | 212 252 | 15 844,50 |
| DHM | 117 234,20 | 88 576,20 | 159 818,80 | 387 055,80 | 282 283,95 | 636 333,3 | 57 358 |
| Elektrická energie | 158 242 | 138 899 | 301 975,00 | 124 551,50 | 115 466 | 215 319 | 172 396 |
| Voda | 56 289,50 | 56 438,50 | 64 400,00 | 66 398 | 73 425 | 44 312 | 43 883 |
| Tepelná energie | 467 873,50 | 381 683 | 426 932,00 | 418 753 | 447 168 | 513 148 | 568 559 |
| Plyn | 2 196 | 2 995 | 2 880,00 | -1327,49 | 1 415,63 | 2335,52 | 2 155,55 |
| Údržba a opravy | 111 781,93 | 43 344,03 | 13 326,00 | 25 422,90 | 49 034,35 | 56 336,6 | 22 042,50 |
| Cestovné a stipendia | 17 430 | 30 658 | 30 502,00 | 33 162 | 54 480 | 49 129 | 53 631 |
| Ostatní služby | 32 274,90 | 58 627,22 | 27 381,10 | 30 362,80 | 30 247,90 | 41 923,2 | 41 446,20 |
| Nájemné | 504 320 | 504 320 | 506 820,00 | 504 300 | 508 040 | 505 620 | 505 070 |

| Další spotřeba: | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|--------|---------------|
| Noviny, časopisy | 21 914,50 | 16 102,50 | 12 751,60 | 13 406 | 15 632 |
| Čistící prostředky | 8 743,60 | 14 476,50 | 14 004 | 11 140 | 13 119 |
| Ochranné pomůcky | 15 760,00 | 595,00 | 1 004 | 894 | 894 |
| Kancelářské potřeby | 201,00 | 1 700,00 | 1 916,50 | 2821 | 6 547 |

| Další služby: | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|--------------------------|------------|------------|------------|----------|------------------|
| poštovné, spotřeba cenin | 8 296,00 | 7 298,50 | 8 870,50 | 9180 | 11 778 |
| telefon poplatky | 23 307,00 | 23 286,50 | 21 250,81 | 23654,55 | 21 894,92 |
| praní prádla | 3816,00 | 3 212,50 | 501 | 0 | 1 559 |
| odvoz odpadu | 44 605 | 37 179,85 | 39 440 | 43648 | 44 016 |
| školení | 1 000 | 1 850,00 | 3 000 | 4819,5 | 2 500 |
| revize | 19 870,80 | 22 179,00 | 24 564,50 | 18300 | 15 747 |
| internet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| LVK, STK | 14 575,00 | 22 780,00 | 9 600 | 23080 | 17 320 |
| zpracování dat | 112 962,70 | 128 448,90 | 168 454,30 | 170214 | 171 826 |

5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků **26.488,- Kč** je o **946,-Kč** nižší než v předchozím roce. Bylo nutno přikročit i k úpravě osobních příplatků, které byly od 1.5.2010 sníženy o 40% všem pracovníkům školy. Pokles úrovně osobních příplatků i odměn je vidět i v první tabulce neinvestičních výdajů.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků **15 945,-Kč** je vyšší ve srovnání s minulým rokem o **518,- Kč**.

Důvodem navýšení mezd provozních pracovníků jsou úpravy tarifů.

Přijaté účelové dotace:

Mimorozpočtová dotace – „Pokusné ověřování maturitní zkoušky v roce 2010“ - na úhradu odměn pro hodnotitele písemných prací v rámci realizace generální pilotáže společné maturitní zkoušky ve školách činila 9.282,- Kč. Celá dotace byla v souladu s rozpočtovými pravidly čerpání vyčerpána.

Motivační program pro střední školy v Ústeckém kraji – „Příspěvek na dojíždění“ v celkové výši 55 000,- Kč. Z dotace bylo vyčerpána částka 53 300,- Kč a 1 700,- Kč bylo vráceno na účet Ústeckého kraje – nesplnění kritérií.

Projekt „Roztančená kolečka“ – pořádání projektového dne, při kterém se žáci gymnázia seznámili s problematikou života vozíčkářů - celkový příspěvek byl ve výši 20 000,- Kč. Celá dotace byla vyčerpána.

Na další vzdělávání pedagogických pracovníků bylo použito 20.380,- Kč.

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 permanentky do posilovny a na peněžní dary k životním a pracovním jubileím. Celkově FKSP kleslo o 9 716,- Kč. Pokles byl způsoben jednak hojnějším poskytováním půjček, jednak potřebou zastavit nárůst prostředků na účtu a zvýšit úroveň čerpání.

Čerpání rozpočtu FKSP znázorňuje příloha č.4.

7. Komentář k rozboru hospodaření

Čerpání rozpočtu probíhalo relativně rovnoměrně. Bylo zastaveno čtvrtletní vyplácení odměn z důvodu nedostatku financí, v dubnu 2010 byly všem pracovníkům sníženy příplatky na 60% původní výše. Dále proběhlo periodické hodnocení pracovníků a i v této souvislosti došlo k některým úpravám.. Objem odměn je stanovován vždy podle aktuálních možností rozpočtu školy.

Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 170.858,31 Kč. Na tomto hospodářském výsledku se významně podílela hospodářská činnost školy, která přinesla výnos ve výši 88.000,- Kč.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2010 v souladu s příkazem ředitele k 31.12.2010. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8. Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2010 nebyly uskutečнены v organizaci žádné externí kontroly zaměřené na hospodaření, vedení školy provádělo kontrolní činnost v souladu s plánem kontrolní 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 a také školního roku. Proti tomu stojí vždy zálohové zasilání 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 vedlejší činnost. Na prvním místě v pomyslné řadě stojí Severočeské doly a.s., jim patří největší poděkování jako nejvýznamnějšímu a dlouhodobému podporovateli naší školy. Kromě velkých donátorů se na vylepšení ekonomické situace školy významně podílely i další organizace a firmy, například Občanské sdružení život dětem, Chmelařství Žatec. Tyto prostředky získané navíc pomohly organizaci v úspěšném hospodaření v roce 2010. Kladný hospodářský výsledek ve výši 170.858,31 Kč je navržen zřizovateli k posílení rezervního fondu organizace – bude, stejně jako v minulých letech, použit na pokračování ve vybavování školy moderními pomůckami a další nezbytné dlouhodobě odkládané akce.

10. Účetní stavy fondů:

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| | k 31.12.2006 | k 31.12.2007 | k 31.12.2008 | k 31.12.2009 | k 31.12.2010 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

| | | | | | |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|
| Fond investiční | 212 939,00 | 59 531,00 | 170 411,00 | 28 861,00 | 2 280,00 |
| Fond rezervní | 106 562,89 | 133 278,87 | 86 585,21 | 69 141,00 | 67 862,22 |
| Fond odměn | 34 577,00 | 34 577,00 | 34 577,00 | 34 577,00 | 34 577,00 |
| FKSP | 502 872,30 | 593 184,30 | 628 461,30 | 599 382,00 | 589 666,30 |
| Celkem fondy | 856 951,19 | 820 571,17 | 920 034,51 | 731 961,00 | 694 385,52 |

Zůstatky na fondech jsou kryty finančními prostředky. Investiční fond byl částečně odčerpán na krytí propadu příjmů zřizovatele ve výši: 139 741,- Kč.

Organizace neměla žádné pohledávky po splatnosti

Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 22.3.2011 s usnesením:
„SR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2010“

Výroční zpráva o hospodaření Gymnázia Žatec byla projednána na provozní poradě dne 23.3.2011.

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 1.11.2010 (Krajský úřad Ústeckého kraje)
- Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů
- Příloha č. 3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2010
- Příloha č. 4. Hospodaření s FKSP za rok 2010
- Příloha č. 5. Přehled inventarizace k 31.12. 2010

V Žatci dne 24.3.2011

PaedDr.Miroslav Řebíček
ředitel školy

