



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2011

<i>Výroční zpráva o hospodaření za rok 2011</i>	1
<i>1. Úvod</i>	2
<i>2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace</i>	3
<i>3. Hlavní finanční ukazatele</i>	4
<i>4. Investiční výdaje</i>	4
5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled	5
5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů	6
5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace	7
<i>6. Hospodaření s prostředky FKSP</i>	8
<i>7. Komentář k rozboru hospodaření</i>	8
<i>8. Informace o kontrolách hospodaření</i>	8
<i>9. Závěr k hospodaření školy</i>	8
<i>10. Účetní stavy fondů:</i>	9
<i>Seznam příloh:</i>	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 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.

Mimo rozpočet školy se odehrává podstatná část údržby a oprav budovy, i v roce 2011 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

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

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
2011	34,31	31,097	-3,213	9583,300	9583,300	60	60

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
příspěvek na činnost PO	13 547 290	14 459 240	14 653 620	15 332 420	15 196 090	15 206 130
ostatní výnosy	51 416	130 398	169 439	212 784	170 826	75 828
výnosy celkem	13922763,0 2	15156 898, 94	15 336 237, 42	15 688 001,89	15 424 173,08	15 538 452, 40
náklady celkem	13916047,0 4	15 003 004, 07	15 232 176, 19	15 659 028, 01	15 253 314, 77	15 536 638, 30
hospodářský výsledek	6715,98	153 894,87	104 061,23	28 973,88	170 858,31	1814,16

3. Hlavní finanční ukazatele

Příspěvek na činnost organizace byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila 12 842 000,- Kč, účelová dotace – „Posílení platové úrovně pedagogických pracovníků“ = 344 250,- Kč, rozvojový program „Částečná kompenzace výdajů vzniklých při společné části MZ“ = 5 880,- Kč. Dotace na provozní náklady z KÚ byla 1 943 000,- Kč , dále ještě příspěvek na dojíždění ve výši 56 600,- Kč a na projekt „Roztančená kolečka“ ve výši 20 000,- Kč.

Příspěvek na provoz „očistěný“	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
v tis. Kč	1 822	1 920	2 190	1 841	1 928 (včetně odpisů)	2 030 (včetně odpisů)	1943 (včetně odpisů)

4. Investiční výdaje

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Sam. movité věci k 1.1.	2 913 799	3073719,75	3 331 127,75	3 331 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75
Odpisy	-97 622	-104 000	- 110 880	- 111 450	0	0
Pořízení investic	159 921	257 408	0	57 000	0	0
Sam. movité věci k 31.12.	3 073 720	3 331 127,35	3 331 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75

V roce 2011 je stejně jako v roce 2010 odvod odpisů a odvod zůstatku z IF ve výši 113 000,- Kč odváděn do rozpočtu zřizovatele na základě usnesení RÚK číslo 19/64R/2010 ze dne 24.11.2010. Reálný příspěvek zřizovatele je v průběhu roku ponížen o částku odpisů, aby nedocházelo ke zbytečnému posílání finančních prostředků dvěma směry najednou.

5. Neinvestiční výdaje

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Prostředky na platy	7 350 830	8 285 370	8 910 380	9 168 844	9 616 697	9 457 345	9 583 300
OPPP	24 000	32 000	57 000	58 100	50 000	60 950	60 000
Nárokové složky	6 211 088	6 799 476	7 541 323	7 759 235	8 208 173	8 335 230	8 506 731
Nenárokové složky	1 139 742	1 485 894	1 369 057	1 409 609	1 408 524	1 122 115	1 076 569
z toho osobní příplatky	752 302	786 399	839 060	809 101	883 431	734 075	653 324
odměny	387 044	699 495	529 997	600 508	525 093	388 040	423 245
Průměrná mzda ped. pracovníků	24 274	26 019	26 098	26 202	27 434	26 488	27 560
Průměrná mzda neped. pracovníků	9 886	12 702	11 236	13 912	15 427	15 945	15 438
Osobní příplatky v %	10,23	9,55	9,42	8,83	9,19	7,76	6,8
Odměny v %	5,27	8,08	5,95	6,55	5,46	4,10	4,42

5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled

měsíc		I.	II	III	IV	V	VI	IX	X	XI	XII
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
Počet hodin	2011	83	65	35	85	42	27	59	81	112	118
V Kč		33579	23328	12322	28591	14249	10207	22719	28232	37379	38785

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

V tabulce nejsou uvedeny měsíce červenec a srpen, kdy není přesčasová práce možná vyšší počet přesčasových hodin byl způsoben v měsících listopad a prosinec dlouhodobou nemocí jednoho zaměstnance.

5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

Typ výdaje	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Příspěvek na činnost PO	12 119 390	13 547 290,00	14753240	14 653 620	15332420	15 196 090	15 206 130
Mzdové náklady + OPPP	7 374 830	8 317 370,00	8967380	9 226 944	9666697	9 518 295	9 643 300
Náklady na sociální pojištění	1 908 973	2 158 619,00	2322941	2 384 685	2338418	2 373 967	2 399 581
Náklady na zdravotní pojištění	661 298	747 267,00	805198	826 526	869810	855 288	867 356
Sociální náklady (FKSP)	147 020	165 710,00	178200	183 382	192333	189 136	95 840
Spotřeba materiálu	67 106,37	108 859,00	141520,91	123 618,42	122034,82	120 603,10	159 465,87
Učebnice	30 060,28	50 267,50	43003,50	24 491,50	20147	11 021	2 627
Učitelská knihovna	48 562,42	45 332,79	57232,80	33 893,20	43174	24 083	37 901
Učební pomůcky	88 365,80	61895,21	179299	250 500	212252	15 844,50	141 250
DHM	88576,20	159 818,80	387055,80	282 283,95	63633,3	57 358	83 963
Elektrická energie	138 899	301 975,00	124551,50	115 466	215319	172 396	62 432,31
Voda	56 438,50	64 400,00	66398	73 425	44312	43 883	66 135
Tepelná energie	381 683	426 932,00	418753	447 168	513148	568 559	560 914
Plyn	2 995	2 880,00	-1327,49	1 415,63	2335,52	2 155,55	1 277,38
Údržba a opravy	43 344,03	13 326,00	25422,90	49 034,35	56336,6	22 042,50	12 439
Cestovné a stipendia	30 658	30 502,00	33162	54 480	49129	53 631	43 823
Ostatní služby	58 627,22	27 381,10	30362,80	30 247,90	41923,2	41 446,20	43 580
Nájemné	504 320	506 820,00	504300	508 040	505620	505 070	508 140

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Další spotřeba:	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Noviny, časopisy	21 914,50	16 102,50	12 751,60	13406	15 632	15 316
Čistící prostředky	8743,60	14 476,50	14 004	11140	13 119	18 774
Ochranné pomůcky	1576,00	595,00	1 004	894	894	833
Kancelářské potřeby	201,00	1700,00	1 916,50	2821	6 547	10 242

Další služby:	2006	2007	2008	2009	2010	2011
poštovné, spotřeba cenin	8 296,00	7 298,50	8 870,50	9180	11 778	11 944
telefon poplatky	23 307,00	23 286,50	21 250,81	23654,55	21 894,92	21 738,94
praní prádla	3816,00	3 212,50	501	0	1 559	1 233
odvoz odpadu	44 605	37 179,85	39 440	43648	44 016	45 336
školení	1 000	1 850,00	3 000	4819,5	2 500	1 200
revize	19 870,80	22 179,00	24 564,50	18300	15 747	24 448
internet	0	0	0	0	0	0
LVK, STK	14 575,00	22 780,00	9 600	23080	17 320	6 440
zpracování dat	112 962,70	128 448,90	168 454,30	170214	171 826	175 387

5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků **27 560,- Kč** je o **1 072,-Kč** vyšší než v předchozím roce. Důvodem bylo navýšení tarifů a rozvojový program MŠMT pro pedagogické pracovníky. Mzda se vrátila na úroveň roku 2009.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků **15 438,-Kč** je nižší ve srovnání s minulým rokem o **507,- Kč**. Důvodem byl nižší rozpočet na mzdy a povinnost dodržování závazného ukazatele platů zvláště pro pedagogy a nepedagogy.

Přijaté účelové dotace:

Mimorozpočtová dotace – „Částečná kompenzace výdajů vzniklých při realizaci společné části maturitní zkoušky“ ve výši 5 880,- Kč. Použito na ONIV – nákup učebnic a knih pro nové maturity do učitelské knihovny. Celá dotace byla v souladu s rozpočtovými pravidly čerpání vyčerpána.

Rozvojový program „Posílení platové úrovně pedagogických pracovníků“ ve výši 344 250,- Kč. Použito na navýšení tarifů pedagogických pracovníků. Celá dotace byla v souladu s rozpočtovými pravidly vyčerpána.

Motivační program pro střední školy v Ústeckém kraji – „Příspěvek na dojíždění“ v celkové výši 56 600,- Kč. Z dotace bylo vyčerpána částka 51 000,- Kč a 5.600,- 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 8.900,- 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, nákup vakcíny proti chřipce, příspěvek na permanentky do posilovny a na peněžní dary k životním a pracovním jubileím. Celkově FKSP kleslo o

115 039,- Kč. Pokles byl způsoben vyšším čerpáním příspěvku na rekreace a snížením výše přidělu do FKSP (1 %).

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. Objem odměn je stanovován vždy podle aktuálních možností rozpočtu školy.

Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 1 814,16 Kč.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2011 v souladu s příkazem ředitele k 31.12.2011. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8. Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2011 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 zasílání prostředků v prvním čtvrtletí. Vzhledem ke vstřícnosti zřizovatele jsou problémy řešeny vždy navýšením zálohy podle konkrétní potřeby organizace.

Na vylepšení ekonomické situace školy se významně podílely, například Severočeské doly a.s., Občanské sdružení život dětem, Chmelařství Žatec, Nadační fond „Dětský čin“. Tyto prostředky získané navíc pomohly organizaci v úspěšném hospodaření v roce 2011. Kladný hospodářský výsledek ve výši 1 814,16 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 31.12.2007	k 31.12.2008	k 31.12.2009	k 31.12.2010	K 31.12.2011
Fond investiční	59 531,00	170 411,00	28 861,00	2 280,00	2440
Fond rezervní	133 278,87	86 585,21	69 141,00	67 862,22	90 386,53
Fond odměn	34 577,00	34 577,00	34 577,00	34 577,00	34 577
FKSP	593 184,30	628 461,30	599 382,00	589 666,30	474 627,30
Celkem fondy	820 571,17	920 034,51	731 961,00	694 385,52	602 030,83

Zůstatky na fondech jsou kryty finančními prostředky. Investiční fond byl částečně odčerpán na krytí propadu příjmů zřizovatele ve výši: 113 000,- Kč.

Organizace neměla žádné pohledávky po splatnosti.

Výroční zpráva o hospodaření Gymnázia Žatec byla projednána na provozní poradě dne 22.2.2012.

Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 28.2.2012 s usnesením: „**ŠR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2011**“

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 7.6.2011 (Krajský úřad Ústeckého kraje)
- Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů
- Příloha č. 3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2011
- Příloha č. 4. Hospodaření FKSP za rok 2011
- Příloha č. 5. Přehled inventarizace k 31.12. 2011

V Žatci dne 29.2.2012

PaedDr.Miroslav Řebíček
ředitel školy

