



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2012

<i>Výroční zpráva o hospodaření za rok 2012</i>	<i>1</i>
<i>1. Úvod</i>	<i>2</i>
<i>2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace</i>	<i>3</i>
<i>3. Hlavní finanční ukazatele</i>	<i>4</i>
<i>4. Investiční výdaje</i>	<i>4</i>
5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled	5
5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů	5
5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace	7
<i>6. Hospodaření s prostředky FKSP</i>	<i>8</i>
<i>7. Komentář k rozboru hospodaření</i>	<i>8</i>
<i>8. Informace o kontrolách hospodaření</i>	<i>8</i>
<i>9. Závěr k hospodaření školy</i>	<i>9</i>
<i>10. Účetní stavy fondů:</i>	<i>9</i>
<i>Seznam příloh:</i>	<i>10</i>

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.

Pozitivně se promítlo do činnosti školy naše zapojení do projektu EU peníze středním školám, v roce 2012 nám přišlo na účet 649.022,40Kč z celkové částky 1.081.704,- Kč, kterou hodláme využít zejména na obnovu a modernizaci výpočetní techniky a výuky.

Mimo rozpočet školy se odehrává podstatná část údržby a oprav budovy, i v roce 2012 pokračuje prostřednictvím správce nemovitostí také oprava vnějšího pláště budovy. V roce 2012 byla provedena rekonstrukce kopule a věžičky nad aulou školy.

Děkuji celému Zastupitelstvu Města Žatce za vstřícnost a soustavnou pomoc naší škole.

Dalším důležitým momentem bylo zpracování projektové dokumentace pro generální opravu rozvodů elektřiny a výměnu svítidel, škola má výjimku do konce roku 2014, doufáme, že se akci podaří v roce 2014 realizovat. Zvláštní poděkování potom náleží panu Martinovskému, který nám prostřednictvím realitní kanceláře pomáhá s větší údržbou školy a promptně reaguje v případě havárií a jiných neočekávaných událostí.

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 obnova a údržba v minulých letech nakoupené moderní techniky. V roce 2012 po změně ve vedení firmy Severočeské doly, a.s. skončila dlouholetá podpora naší školy. Celkem za uplynulé roky pomoc Severočeských dolů překročila výrazně půl milionu korun, pomoc firmy je a bude viditelná i v dalších letech.

2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace

	Limit počtu pracovníků		Rozdíl	Prostředky na platy		OPPP	
	Rozpočet	skutečnost		Rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost
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
2012	32,68	31,221	-1,459	9344,336	9522,960	86	86

3. Hlavní finanční ukazatele

Příspěvek na činnost organizace byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila 12 777 576,- Kč Dotace na provozní náklady z KÚ byla 2 027 000,- Kč., Další dotace : příspěvek na dojíždění ve výši 42 400 ,- Kč , projekt „Roztančená kolečka“ ve výši 20 000,- Kč, projekt „Prevence rizik“ = 20 000,- Kč, „Excelence SŠ“ = 6 824,- Kč, ESF = 649 022,40 Kč.

Příspěvek na provoz „očistěný“	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
v tis. Kč	1 920	2 190	1 841	1 928 (včetně odpisů)	2 030 (včetně odpisů)	1943 (včetně odpisů)	2027 (včetně odpisů)

4. Investiční výdaje

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Sam. movité věci k 1.1.	30737 19,75	3 331 1 27,75	3 331 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75
Odpisy	-104 000	- 110 880	- 111 450	0	0	0
Pořízení investic	257 408	0	57 000	0	0	0
Sam. movité věci k 31.12.	3 33112 7,35	3 33112 7,75	3 388 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75

V roce 2012 je stejně jako v roce 2010 a v roce 2011 odvod odpisů a odvod zůstatku z IF ve výši 113 000,- Kč odváděn do rozpočtu zřizovatele na základě usnesení RÚK číslo 13/90R/2011 ze dne 23.11.2011. Reálný příspěvek zřizovatele je v průběhu roku ponížen o částku odpisů, aby nedocházelo ke zbytečnému posílání finančních prostředků dvěma směry najednou.

5. Neinvestiční výdaje

5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled

měsíc		I.	II	III	IV	V	VI	IX	X	XI	XII	celkem
Počet hodin	2007	73	43	80	22	18	9	37	45	69	5	401
V Kč		28875	16308	29150	6943	5582	3150	11710	14599	22632	1597	140546
Počet hodin	2008	63	59	35	48	2	1	101	127	74	58	568
V Kč		21794	20517	12481	15513	546	304	31967	40750	24159	17090	185121
Počet hodin	2009	90	135	106	60	26	28	103	50	57	47	702
V Kč		36968	52502	42655	23113	10555	9867	36184	18357	20901	16886	267988
Počet hodin	2010	82	74	51	47	54	10	51	58	68	61	556
V Kč		33078	31420	19804	18163	20231	4180	15757	18944	23252	21056	205885
Počet hodin	2011	83	65	35	85	42	27	59	81	112	118	707
V Kč		33579	23328	12322	28591	14249	10207	22719	28232	37379	38785	249391
Počet hodin	2012	85	51	142	36	7	10	9	25	60	6	431
V Kč		38062	22436	59499	15393	3107	3865		7958	19062	1810	171192

V tabulce nejsou uvedeny měsíce červenec a srpen, kdy není přesčasová práce možná vyšší počet přesčasových hodin byl způsoben v měsících březnu a listopadu dlouhodobou nemocí jednoho zaměstnance. Vzhledem k nedostatku finančních prostředků se snaží vedení školy eliminovat přesčasovou práci, která je velmi drahá.

5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

Typ výdaje	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Příspěvek na činnost PO	13 547 290,00	14753240	14 653 620	15332420	15 196 090	15 206 130	15 377 271,62
Mzdové náklady + OPPP	8 317 370,00	8967380	9 226 944	9666697	9 518 295	9 643 300	9 608 960
Náklady na sociální pojištění	2 158 619,00	2322941	2 384 685	2338418	2 373 967	2 399 581	2 33 155
Náklady na zdravotní pojištění	747 267,00	805198	826 526	869810	855 288	867 356	840 656

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Sociální náklady (FKSP)	165 710,00	178200	183 382	192333	189 136	95 840	93 448
Spotřeba materiálu	108 859,00	141520,91	123 618,42	122034,82	120 603,10	159 465,87	107 292,30
Učebnice	50 267,50	43003,50	24 491,50	20147	11 021	2 627	6 266
Učitelská knihovna	45 332,79	57232,80	33 893,20	43174	24 083	37 901	12 735
Učební pomůcky	61895,21	179299	250 500	212252	15 844,50	141 250	312 716
DHM	159 818,80	387055,80	282 283,95	63633,3	57 358	83 963	5 300
Elektrická energie	301 975,00	124551,50	115 466	215319	172 396	62 432,31	191 182
Voda	64 400,00	66398	73 425	44312	43 883	66 135	59 439
Tepelná energie	426 932,00	418753	447 168	513148	568 559	560 914	624 270
Plyn	2 880,00	-1327,49	1 415,63	2335,52	2 155,55	1 277,38	2 545
Údržba a opravy	13 326,00	25422,90	49 034,35	56336,6	22 042,50	12 439	26 164
Cestovné a stipendia	30 502,00	33162	54 480	49129	53 631	43 823	47 571
Ostatní služby	27 381,10	30362,80	30 247,90	41923,2	41 446,20	43 580	41 582
Nájemné	506 820,00	504300	508 040	505620	505 070	508 140	511 418

Doplňující tabulky:

Další spotřeba:	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Noviny, časopisy	16 102,50	12 751,60	13406	15 632	15 316	12 957
Čistící prostředky	14 476,50	14 004	11140	13 119	18 774	13 248
Ochranné pomůcky	595,00	1 004	894	894	833	1 918
Kancelářské potřeby	1700,00	1 916,50	2821	6 547	10 242	5 327

Další služby:	2007	2008	2009	2010	2011	2012
poštovné, spotřeba cenin	7 298,50	8 870,50	9180	11 778	11 944	8 095
telefon poplatky	23 286,50	21 250,81	23654,55	21 894,92	21 738,94	23 849,51
praní prádla	3 212,50	501	0	1 559	1 233	1 070
odvoz odpadu	37 179,85	39 440	43648	44 016	45 336	46 476
školení	1 850,00	3 000	4819,5	2 500	1 200	4 400
revize	22 179,00	24 564,50	18300	15 747	24 448	13 008
internet	0	0	0	0	0	0
LVK, STK	22 780,00	9 600	23080	17 320	6 440	11 924
zpracování dat	128 448,90	168 454,30	170214	171 826	175 387	183 593

5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace

Průměrná hrubá mzda

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Pedagogičtí zaměstnanci	26 098	26 202	27 434	26 488	27 560	26745
Provozní zaměstnanci	11 236	13 912	15 427	15 945	15 438	14 472

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků **26 745,- Kč** je o **815,-Kč** nižší než v předchozím roce. Mzdy se vrátily přibližně na úroveň roku 2010. Realitou ale je, že jsou zde promítnuty i prostředky, vyplácené v rámci projektu EU peníze středním školám, jinak by propad mezd byl zřejmě až k úrovni roků 2007 a 2008. Navíc je třeba vnímat, že se jedná o údaje o nominální, nikoli reálné výši platů.

V průběhu roku byly pro nedostatek prostředků opakovaně upravovány výše osobních příplatků směrem dolů, od 1.1.2013 byla stanovena výše u pedagogických pracovníků na 0 Kč.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků **14 472,-Kč** je nižší ve srovnání s minulým rokem o **966,- Kč**. Důvodem byl nižší rozpočet na mzdy a povinnost dodržování závazného ukazatele platů zvláště pro pedagogy a „nepedagogy“.

Přijaté účelové dotace:

Motivační program pro střední školy v Ústeckém kraji – „Příspěvek na dojíždění“ v celkové výši 47 200,- Kč. Z dotace bylo vyčerpána částka 42 400,- Kč a 4 800,- 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.

Rozvojový program „Excelence SŠ“ - na finanční podporu pedagogických pracovníků SŠ na základě výsledků, kterých dosáhli jejich žáci v krajských a ústředních soutěžích. Celkový příspěvek činil 6 824,- Kč. Celá dotace byla vyčerpána.

Projekt „Prevence rizikového chování v Ústeckém kraji“ - celkový příspěvek ve výši 20 000,- Kč byl použit na podporu adaptačního kurzu pro žáky primy a 1. ročníku.

Na další vzdělávání pedagogických pracovníků bylo použito 5.850,- Kč.

6. Hospodaření s prostředky FKSP

Vývoj příjmů a výdajů FKSP

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
příjmy	807 031,30	914 624,30	1 036 692,30	1 143 350,90	965 381,30	780 785,30
výdaje	213 847	286 163	437 310	553 684,60	490 754	410 391,10
stav k 31.12.	593 184,30	628 461,30	599 382,30	589 666,30	474 627,30	370 394,20

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 104 233,10,- 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 vyplácení odměn z důvodu nedostatku financí. Objem odměn je stanovován vždy podle aktuálních možností rozpočtu školy, v tomto kalendářním roce byly odměny vyplaceny jen ve výplatě za prosinec 2012.

Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 12 206,22 Kč

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2012 v souladu s příkazem ředitele k 31.12.2012. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8. Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2012 byla uskutečněna státní kontrola ČŠI ve dnech 14. – 15.12.2012, zaměřená ale směrem k naplňování vybraných ustanovení školského zákona. Externí kontroly hospodaření

ve škole neproběhly, 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.

Kladný hospodářský výsledek ve výši 12 206,22 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 31.12.2008	k 31.12.2009	k 31.12.2010	K 31.12.2011	K 31.12.2012
Fond investiční	170 411,00	28 861,00	2 280,00	2440	2 600
Fond rezervní	86 585,21	69 141,00	67 862,22	90 386,53	240 021,47
Fond odměn	34 577,00	34 577,00	34 577,00	34 577	34 577
FKSP	628 461,30	599 382,00	589 666,30	474 627,30	370 394,20
Celkem fondy	920 034,51	731 961,00	694 385,52	602 030,83	647 592,67

Zůstatky na fondech jsou kryty finančními prostředky. Rezervní fond je deformován účetním převáděním zůstatku nevyčerpaných prostředků z projektu EU peníze středním školám.

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 6.3.2013.

Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 19.3.2013 s usnesením:
„ŠR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2012“

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 12.11.2012 (Krajský úřad Ústeckého kraje)
- Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů
- Příloha č. 3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2012
- Příloha č. 4. Hospodaření FKSP za rok 2012
- Příloha č. 5. Přehled inventarizace k 31.12. 2012

V Žatci dne 20.3.2013

PaedDr.Miroslav Řebíček
ředitel školy