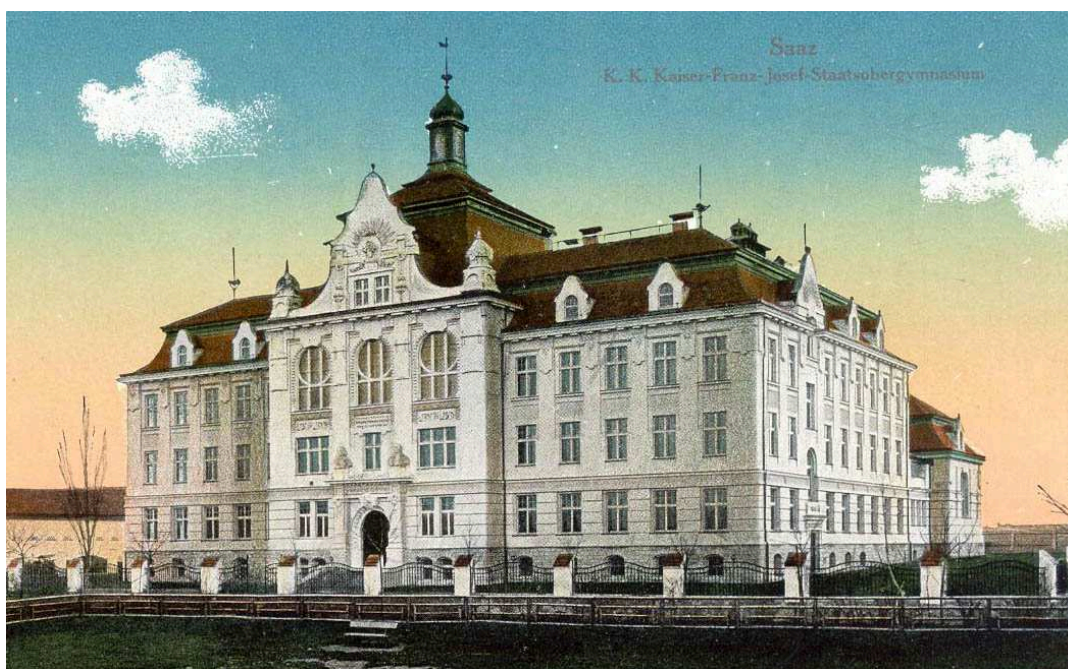


Gymnázium Žatec



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2019

Obsah

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

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 z České republiky na Ústecký 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. 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, kterou zabezpečuje pro Město Žatec RK.

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. Od 8.1.2014 došlo ke změně živnostenského listu, která se promítla i do nového znění zřizovací listiny školy. Škola má povolen: velkoobchod a maloobchod, realitní činnost, správa a údržba nemovitostí, mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení včetně lektorské činnosti. Tato forma vedlejší činnosti se projevuje v zlepšeném hospodářském výsledku školy. Následně je v dalším roce použita čerpáním rezervního fondu na zkvalitnění výuky, zejména obnovu a údržbu v minulých letech nakoupené moderní techniky.

2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace

Zřizovatel stanovuje závazné ukazatele pro hospodaření svých příspěvkových organizací, ty jsou dány každý rok usnesením, které je přílohou této zprávy. Pro přehlednost jsou

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

v následujících tabulkách uvedeny některé významné skutečnosti o hospodaření v delší časové ose.

	Limit počtu pracovníků			Prostředky na platy v tis.Kč		OPPP v tis. Kč	
	rozpočet	skutečnost	rozdíl	rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost
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
2013	31,37	31,503	0,133	9244,467	9555,516	108,2	108,2
2014	29,87	31,305	1,435	9137619	9137619	43	43
2015	30,21	30,366	0,156	9025846	9025846	130,174	130,174
2016	30,70	29,986	-0,714	9341873	9341873	180	180
2017	30,76	30,112	-0,648	10046489	10046489	160	160
2018	31,62	29,76	-1,86	11486939	11486939	90	90
2019	30,68	30,127	-0,553	13235670	13235670	100	100

V posledních letech je údaj o počtu přepočtených pracovníků deformován díky započtení pracovníka na dotovaném pracovním místě (VPP)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
příspěvek na činnost PO	15 541 759,18	14 995 851,20	16150021	16295798	16834961	18727698	21338264,55
ostatní výnosy	119 478	174 785,33	298240,80	255625,50	249015	359846,38	279665,79
výnosy celkem	15 686 328,95	15 170 636,53	16448261	16551423,50	17083976	19087544,38	21617930,34
náklady celkem	15 651 805,31	15 107 530,59	16448261,80	16544529,84	16994594,42	18873590,49	21511072,39
hospodářský výsledek	34 523,64	63 105,94	0,00	6893,66	89381,58	213953,89	106857,95

3. Hlavní finanční ukazatele

Příspěvek na činnost a přijaté dotace

Příspěvek na činnost organizace byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila 18 351 321,- Kč. Dotace na provozní náklady z KÚ byla 2 456 000,- Kč.

Další dotace a rozvojové programy: Excellence SŠ = 8 635,- Kč, Excellence ZŠ = 10 400,- Kč, OP VVV – „Šablony 2017 – 2020“ = 264 639,- Kč (čerpáno z programu v roce 2018), Úřad práce Louny (VPP refundace) = 170 278,- Kč, „Šablony II“ = 34 163,- Kč, ERASMUS KA1 = 7 193,57 Kč, ERASMUS KA2 = 35 634,98 Kč.

Příspěvek na provoz „očistěný“	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
v tis. Kč	1 943 (včetně odpisů)	2 027 (včetně odpisů)	2 199 (včetně odpisů)	2 014	2 040	2163	2274	2 391	2456

4. Investiční výdaje

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sam. movité věci k 1.1.	3 388 127,75	3388127,75	2283428	2283428	2283428	2283428
Odpisy	-90 046	78374	82218	80554	78486	82987
Pořízení investic	0	45714 server	0	0	0	86593
Sam. movité věci k 31.12.	3 388 127,75	2283428	2283428	2283428	2283428	2370021

5. Neinvestiční výdaje

5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled

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

Vzhledem k nedostatku finančních prostředků se snaží vedení školy eliminovat přesčasovou práci. Pravidelná přesčasová práce se v některých měsících dostává na velmi nízkou úroveň díky minimalizovanému počtu pravidelných přespočetných hodin. To umožňuje škole vycházet i s velmi nízkým počtem žáků ve třídách. Běžné jsou i snížené úvazky, kde platí, že přespočetné hodiny se počítají až při překročení základního úvazku. Tito kolegové a kolegyně přednostně dostávají příležitost k doplnění úvazku. Pro zkvalitnění výuky se snažíme suplování realizovat formou placeného přesčasu.

Přesčasová práce – měsíční přehled

měsíc		I.	II	III	IV	V	VI	IX	X	XI	XII	celkem
Počet hodin	2014	25	46	21	7	1	1	15	12	7	5	140
V Kč		8124	14872	6885	2009	311	507	4230	2974	2006	1437	43355
Počet hodin	2015	16	5	47	3	3	0	46	38	47	21	208
V Kč		6176	1943	17444	1134	1102	0	15935	13162	16708	8010	81614
Počet hodin	2016	55	53	24	37	9	7	12	20	23	28	305
V Kč		21615	20383	8950	15303	3203	3663	3739	6821	7490	9684	100851
Počet hodin	2017	56	27	49	26	7	13	32	34	32	6	282
V Kč		24945	11466	20668	9191	3015	5640	12291	13578	12535	2598	115927
Počet hodin	2018	28	32	25	29	4	1	26	22	28	13	208
V Kč		12946	14845	11288	11539	1592	402	12879	10250	12919	5773	94433
Počet hodin	2019	27	22	26	11	12	2	15	32	12	18	177
V Kč		12702	9148	13747	5764	6236	1489	8191	13912	6475	9003	86667

5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

Typ výdaje	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Příspěvek na činnost PO	15 541 759,18	14 995 851,20	1615002 1	1629579 8	168349 61	1872769 8	21338264 ,55
Mzdové náklady + OPPP	9 663 716	9 417 443	9691923	9891981	105963 50	1184326 9	13656086
Náklady na sociální pojištění	2 316 933	2 335 147	2380621	2431026	260799 3	2921779	3351771
Náklady na zdravotní pojištění	836 184	841 045	857014	875155	938887	1051833	1211913
Sociální náklady (FKSP)	92 760	109 456	264349	160545, 72	231199, 80	367561, 18	375362,7 2
Spotřeba materiálu	156 524,45	102 503,90	78699	127862, 80	108066, 73	128744, 85	129575,1 6
Učebnice	46 888,2 0	16 128	7535	37191,4 0	6216,10	4227,20	43104,50
Učitelská knihovna	30 228,3 0	40 396,49	12822	17485,0 4	17611,4 0	16459,9 4	37153,10
Učební pomůcky	218 393	16 037,5	82985	20935	32532	54836	86246,69
DHM	98 097	95 255	109325	239474, 60	85690	92489	122850,6 6
Elektrická energie	236 489, 16	199 510,52	189113	180209	178725	176962	174125
Voda	64 096	64 677	113133	116927	106102	88187	96000
Tepelná energie	629 271	616 366	666674	742482	789122	785497	801833
Plyn	495,96	1 282,70	1128	1377	927	920	1438,68
Údržba a opravy	34 443	16 325,30	17781,9 5	11750,5 0	7456	30604,4 8	25162,30
Cestovné a stipendia	52 594	48 312	87542	61980	55991	97185	108208
Ostatní služby	91 177	17 138	15647	10271,2 0	12488	16714,1 0	7496
Nájemné	504 094	503 192	500000	500000	501500	500600	501800

Doplňující tabulky:

Další spotřeba:	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Noviny, časopisy	15 553	15 646	13857	17956	14125	14504	10922
Čistící prostředky	14 457 ,70	10 619,95	62069,3 0	55661,60	38421,20	34353	23246,42
Ochranné pomůcky	900	1 210	1298	1700	700	0	0

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Kancelářské potřeby	5 720,90	9970	7123,30	6883	5882,25	9886,49	18711
---------------------	----------	------	---------	------	---------	---------	--------------

Další služby:	2014	2015	2016	2017	2018	2019
poštovné, spotřeba cenin	11 290	8804	11507	10251	14892	9764
telefon poplatky	18 886,63	14150,01	15043,48	12965,26	12821,58	12837,52
praní prádla	1 037	0	1370	804	219	668
odvoz odpadu	40 292	41268	41268	42276	39302	45416,37
školení	4 460	5 760	5136	6590	4090	16734
revize	23 160	10 644	22832,20	24198	6981	25539
internet	0	13 068	17424	17424	30734	31944
LVK, STK	3 300	0	5910	3200	2400	2800
zpracování dat	180 678	168 688	172208	163800	169300	181300

5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace

Průměrná hrubá mzda

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pedagogičtí zaměstnanci	26 581	26 913	28494	29480	31604	36329	40849
Provozní zaměstnanci	14 160	14 762	15265	17130	17157	18431	23274

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků 40 849,- Kč je o 4 520,-Kč vyšší než v předchozím roce.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků 23 274,- Kč je o 4 843,- Kč vyšší ve srovnání s minulým rokem. Důvodem zvýšení mezd bylo navýšení tarifních platů.

Na další vzdělávání pedagogických pracovníků bylo využito 16 734,- Kč z ONIV a z RP VVV(Šablony I) 75 743,- Kč. Škola je zapojena do projektu „Šablony 2019 - 2021“, reg. č. projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/18_065/0016262 (Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání), probíhá fáze realizace, celková dotace projektu je 888 735 .- Kč. Projekt je zaměřen na kombinaci následujících témat: personální podpora, osobnostně profesní rozvoj pedagogů, společné vzdělávání žáků a studentů, podpora extrakurikulárních aktivit, aktivity rozvíjející ICT. I z tohoto projektu bylo v roce 2019 čerpáno na vzdělávání 3.000,- Kč.

Naše škola je zapojena do dalších projektů : ERASMUS + školní vzdělávání – Klíčová akce 1, Výzva 2019. Číslo projektu: 2019-1-CZ01-KA101-060330. Z tohoto projektu byla v roce 2019 čerpána na semináře částka ve výši 2 700,- Kč. Škola dále obdržela jako partner prostředky ve výši 19884 EU na realizaci aktivity ERASMUS + výjezdy žáků – Klíčová akce 2, Výzva 2019. Číslo projektu: 2019-1-DE03-KA229-060175_4.

6. Hospodaření s prostředky FKSP

Vývoj příjmů a výdajů FKSP

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
příjmy	494 940,20	454766,20	383229,92	459393,72	491712,90	586965,62
výdaje	297 290	337415	249880	304175	308049	335373
stav k 31.12.	197 650,20	117351,20	133349,92	155218,72	183663,90	251592,62

Prostředky z FKSP byly čerpány v souladu s Vyhláškou o hospodaření s FKSP a v souladu s kolektivní smlouvou. Prostředky byly čerpány na příspěvek na stravování, příspěvek na rekreace, peněžní dary k životním a pracovním jubileím, na kulturní a sportovní akci. Celkově se zůstatek FKSP zvýšil o 67 928,72 Kč. Čerpání rozpočtu FKSP znázorňuje příloha č.4.

7. Komentář k rozboru hospodaření

Čerpání rozpočtu probíhalo relativně rovnoměrně. Objem odměn je stanovován vždy podle aktuálních možností rozpočtu školy, vyplácení bylo realizováno per partes, větší objemy byly vyplaceny při hodnocení pololetí a v závěru roku. Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 106 857,95 Kč a to díky výnosům z hlavní činnosti (69 893,15 Kč) – výnosy za pronájmy, vratka přeplatku za teplo a z doplňkové činnosti (36 964,80 Kč) – za pořádání kurzů k přijímacím zkouškám, práci kroužků deskových her, robotiky a prodej učebnic.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2019 v souladu s příkazem ředitele a pokynem zřizovatele k 31.12.2019. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8. Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2019 byly provedeny následující státní a veřejnoprávní kontroly:

Krajský úřad Ústeckého kraje provedl od 11.3. do 21.3.2019 kontrolu hospodaření příspěvkové organizace kraje. Nebyly zjištěny žádné závady.

OSSZ Louny – plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění, odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Kontrola proběhla 9.5.2019 a nebyla shledána pochybení ze strany školy.

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. Audit hospodaření nebyl letos prováděn, pouze jsme využili služeb auditorské firmy k posouzení správnosti účtování k programu Erasmus.

10. Účetní stavy fondů:

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Fond investiční	92 245	124905	207123	287677	366163	1908557
Fond rezervní	121 199,94	37644,08	37664,08	318500	398578	1142761,21
Fond odměn	34 577	34577	34577	34577	34577	34577
FKSP	197 650,20	117351,20	133349,92	155218,72	183663,90	251592,62
Celkem fondy	445 672,14	314497,28	412714	795972,86	982981,90	3337487,83

Zůstatky na fondech jsou kryty finančními prostředky. Vysoká částka na rezervním fondu je dána převedením projektových peněz na RF pro překlopení do nového roku. Organizace neměla žádné pohledávky po splatnosti. Investiční i rezervní fond jsou v tomto roce navýšeny

o částku investiční a neinvestiční dotace 4 mil. Kč na rekonstrukci přírodovědných laboratoří podle schváleného projektu OSMT KÚÚK.

Výroční zpráva o hospodaření Gymnázia Žatec byla projednána na provozní poradě dne 11.3.2020. Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 12.3.2020 s usnesením:

„ŠR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2019“

V Žatci dne 13.3. 2020

PaedDr.Miroslav Řebíček
ředitel školy

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 18.11.2019 (Krajský úřad Ústeckého kraje)
- Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů
- Příloha č. 3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2019
- Příloha č. 4. Hospodaření FKSP za rok 2019