

Gymnázium Žatec



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2020

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 pana Martinovského.

Základní údaje:

Přidělené IČ: 61357278

Přidělené IZO: 061357278

Škola má povolenou hospodářskou činnost od 13.7.2007. Živnostenský list vydaný právnické osobě zní: 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 RÚK, 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 |
| 2020 | 32,3154 | 30,6029 | -1,6864 | 16369053 | 16369053 | 85,500 | 85,500 |

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

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| příspěvek na činnost PO | 14 995 851,20 | 16150021 | 16295798 | 16834961 | 18727698 | 21338264,5 5 | 25272501,67 |
| ostatní výnosy | 174 785,33 | 298240,80 | 255625,50 | 249015 | 359846,38 | 279665,79 | 409976,06 |
| výnosy celkem | 15 170 636,53 | 16448261 | 16551423,5 0 | 17083976 | 19087544,3 8 | 21617930,3 4 | 25682477,73 |
| náklady celkem | 15 107 530,59 | 16448261,8 0 | 16544529,8 4 | 16994594, 42 | 18873590,4 9 | 21511072,3 9 | 25682477,73 |
| hospodářský výsledek | 63 105,94 | 0,00 | 6893,66 | 89381,58 | 213953,89 | 106857,95 | 0 |

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 22 798 673,- Kč. Dotace na provozní náklady z KÚ byla 2 021 000,- Kč.

Další dotace a rozvojové programy: Excellence SŠ = 20 910,- Kč, Úřad práce Louny (VPP refundace) = 90 000,- Kč, „Šablony II“ = 212 192,- Kč, ERASMUS KA1 = 129 726,67 Kč, ERASMUS KA2 = v roce 2020 nebyla dotace čerpána z důvodu epidemiolog. opatření.

| Příspěvek na provoz „očistěný“ | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------|-------|------|------|-------|------|-------------|
| v tis. Kč | 2 027 (včetně odpisů) | 2 199 (včetně odpisů) | 2 014 | 2 040 | 2163 | 2274 | 2 391 | 2456 | 2021 |

4. Investiční výdaje

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------------------------|-----------------|---------|---------|---------|---------|----------------|
| Sam. movité věci k 1.1. | 3388127,75 | 2283428 | 2283428 | 2283428 | 2283428 | 2370021 |
| Odpisy | 78374 | 82218 | 80554 | 78486 | 82987 | 85086 |
| Pořízení investic | 45714 server | 0 | 0 | 0 | 86593 | 0 |
| Sam. movité věci k 31.12. | 2283428 | 2283428 | 2283428 | 2283428 | 2370021 | 2370021 |

5. Neinvestiční výdaje

5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled

Vedení školy se snaží 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. V minulém roce se na nízkém počtu podepsala pandemická situace spojená s distanční výukou.

Přesčasová práce – měsíční přehled

| měsíc | | I. | II | III | IV | V | VI | IX | X | XI | XII | celkem |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|----------|----------|----------|----------|-------------|----------|----------|--------------|
| 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 |
| Počet hodin | 2020 | 23 | 36 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 | 0 | 0 | 82 |
| V Kč | | 14183 | 21790 | 4517 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7504 | 0 | 0 | 47997 |

5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

| Typ výdaje | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------------|
| Príspevek na činnosť PO | 14 995 851,20 | 1615002 1 | 1629579 8 | 1683496 1 | 187276 98 | 2133826 4,55 | 25272501 ,67 |
| Mzdové náklady + OPPP | 9 417 443 | 9691923 | 9891981 | 1059635 0 | 118432 69 | 1365608 6 | 16709069 |
| Náklady na sociální pojištění | 2 335 147 | 2380621 | 2431026 | 2607993 | 292177 9 | 3351771 | 4102890 |
| Náklady na zdravotní pojištění | 841 045 | 857014 | 875155 | 938887 | 105183 3 | 1211913 | 1488976 |
| Sociální náklady (FKSP) | 109 456 | 264349 | 160545, 72 | 231199, 80 | 367561, 18 | 375362, 72 | 535538,0 4 |
| Spotřeba materiálu | 102 503,90 | 78699 | 127862, 80 | 108066, 73 | 128744, 85 | 129575, 16 | 101659,9 8 |
| Učebnice | 16 128 | 7535 | 37191,4 0 | 6216,10 | 4227,20 | 43104,5 0 | 100789,8 0 |
| Učitel'ská knihovna | 40 396,49 | 12822 | 17485,0 4 | 17611,4 0 | 16459,9 4 | 37153,1 0 | 10590 |
| Učební pomůcky | 16 037,5 | 82985 | 20935 | 32532 | 54836 | 86246,6 9 | 238091,3 3 |
| DHM | 95 255 | 109325 | 239474, 60 | 85690 | 92489 | 122850, 66 | 12552,63 |
| Elektrická energie | 199 510,52 | 189113 | 180209 | 178725 | 176962 | 174125 | 171273 |
| Voda | 64 677 | 113133 | 116927 | 106102 | 88187 | 96000 | 99908 |
| Tepelná energie | 616 366 | 666674 | 742482 | 789122 | 785497 | 801833 | 770449 |
| Plyn | 1 282,70 | 1128 | 1377 | 927 | 920 | 1438,68 | 1345,13 |
| Údržba a opravy | 16 325,30 | 17781,9 5 | 11750,5 0 | 7456 | 30604,4 8 | 25162,3 0 | 17890,70 |
| Cestovné a stipendia | 48 312 | 87542 | 61980 | 55991 | 97185 | 108208 | 35100 |
| Ostatní služby | 17 138 | 15647 | 10271,2 0 | 12488 | 16714,1 0 | 7496 | 8887,15 |
| Nájemné | 503 192 | 500000 | 500000 | 501500 | 500600 | 501800 | 501900 |

Doplňující tabulky:

| Další spotřeba: | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|----------|---------|----------|-----------------|
| Noviny, časopisy | 15 646 | 13857 | 17956 | 14125 | 14504 | 10922 | 16704 |
| Čistící prostředky | 10 619,95 | 62069,3 0 | 55661,6 0 | 38421,20 | 34353 | 23246,42 | 30284,57 |
| Ochranné pomůcky | 1 210 | 1298 | 1700 | 700 | 0 | 0 | 33961,66 |
| Kancelářské potřeby | 9970 | 7123,30 | 6883 | 5882,25 | 9886,49 | 18711 | 17341 |

| Další služby: | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------------|
| poštovné, spotřeba cenin | 8804 | 11507 | 10251 | 14892 | 9764 | 10507 |
| telefon poplatky | 14150,01 | 15043,48 | 12965,26 | 12821,58 | 12837,52 | 11780,87 |
| praní prádla | 0 | 1370 | 804 | 219 | 668 | 607,20 |
| odvoz odpadu | 41268 | 41268 | 42276 | 39302 | 45416,37 | 53513,52 |
| školení | 5 760 | 5136 | 6590 | 4090 | 16734 | 3010 |
| revize | 10 644 | 22832,20 | 24198 | 6981 | 25539 | 8327,63 |
| internet | 13 068 | 17424 | 17424 | 30734 | 31944 | 31944 |
| LVK, STK | 0 | 5910 | 3200 | 2400 | 2800 | 1600 |
| zpracování dat | 168 688 | 172208 | 163800 | 169300 | 181300 | 185200 |

5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace

Průměrná hrubá mzda

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------|
| Pedagogičtí zaměstnanci | 26 913 | 28494 | 29480 | 31604 | 36329 | 40849 | 48314 |
| Provozní zaměstnanci | 14 762 | 15265 | 17130 | 17157 | 18431 | 23274 | 30599 |

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků **48 314,- Kč** je o **7 465,-Kč** vyšší než v předchozím roce.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků **30.599,- Kč** je o **7.325,- Kč** vyšší ve srovnání s minulým rokem. Důvodem zvýšení mezd bylo navýšení tarifních platů.

Na další vzdělávání pedagogických pracovníků bylo využito 3.010,- Kč z ONIV a z RP „Šablony 2019 - 2021“ to byla částka 63.285,- 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.

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 2020 čerpána na semináře částka ve výši 91.164,- 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. Vzhledem k epidemiologické situaci nebyl projekt v roce 2020 čerpán.

6. Hospodaření s prostředky FKSP

Vývoj příjmů a výdajů FKSP

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| příjmy | 454766,20 | 383229,92 | 459393,72 | 491712,90 | 586965,62 | 632457 |
| výdaje | 337415 | 249880 | 304175 | 308049 | 335373 | 214421 |
| stav k 31.12. | 117351,20 | 133349,92 | 155218,72 | 183663,90 | 251592,62 | 418036 |

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 zlepšení pracovního prostředí. Celkově se zůstatek FKSP **zvýšil o 166.443,38 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 nulovým hospodářským výsledkem. Z rozhodnutí RÚK ze dne 19.8.2020 byl naší organizaci snížen provozní příspěvek o 443.000,- Kč. Provoz byl částečně hrazen z doplňkové činnosti (výnosy za pořádání kurzů k přijímacím zkouškám) ve výši 9.889,- Kč a čerpáním RF ve výši 199.762,65 Kč.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2020 v souladu s příkazem ředitele a pokynem zřizovatele k 31.12.2020. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8. Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2020 byly provedeny následující státní a veřejnoprávní kontroly:

Úřad práce pobočka Ústí nad Labem – kontrola dodržování zákona o státní soc. podpoře – žádné pochybení ze strany kontrolovaného subjektu.

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 zaslání 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:

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|---------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Fond investiční | 124905 | 207123 | 287677 | 366163 | 1908557 | 1593643 |
| Fond rezervní | 37644,08 | 37664,08 | 318500 | 398578 | 1142761,21 | 1588630 |
| Fond odměn | 34577 | 34577 | 34577 | 34577 | 34577 | 34577 |
| FKSP | 117351,20 | 133349,92 | 155218,72 | 183663,90 | 251592,62 | 418036 |
| Celkem fondy | 314497,28 | 412714 | 795972,86 | 982981,90 | 3337487,83 | 3634886 |

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 7.4.2021. Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 22.4.2021 s usnesením:

„ŠR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2020“

V Žatci dne 22.4.2021

PaedDr.Miroslav Řebíček
ředitel školy

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 13.11.2020 (Krajský úřad Ústeckého kraje)
- Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů
- Příloha č. 3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2020
- Příloha č. 4. Hospodaření FKSP za rok 2020