



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2003

předkládá

Jaroslav Hašek
ředitel školy

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.

Příspěvek na činnost organizace byl stanoven Krajským úřadem Ústeckého kraje, odbor SMT dne 25.3.2003, upraven Krajským úřadem Ústeckého kraje, odbor SMT ke dni 31.5.2003, a 1.10.2003, 3.11.2003 a 25.11.2003. Finanční prostředky byly poukazovány rovnoměrně měsíčně na běžný účet Gymnázia u Komerční banky Žatec. Prostředky rezervního fondu a investičního fondu jsou odděleny analyticky na běžném účtu. Fond kulturních a sociálních potřeb je veden na zvláštním účtu

Přidělené IČO 61357278

Přidělené IZO 061357278

Kromě finančního příspěvku ze státního rozpočtu disponuje škola sponzorskými dary, které ukládá do rezervního fondu. Sponzorské dary jsou většinou účelové. Podle nájemní smlouvy může škola pronajímat tělocvičnu a další prostory, přičemž stanovená částka, která nesmí převyšovat režijní náklady, se ukládá na rezervním fondu

Škola nemá povolenou hospodářskou činnost.

2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace

tis. Kč

	Limit počtu pracovníků		Rozdíl	Prostředky na platy		OPPP	
	Rozpočet	skutečnost		Rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost
1997	25,75	24,615	-1,135	3903	3903	27	27
1998	26,1	24,241	-1,859	3763	3763	43	43
1999	25,85	24,326	-1,524	4206,1	4206,1	53,7	53,7
2000	26,15	25,086	-1,064	4 383,6	4 383,6	48,7	48,7
2001	27,76	25,419	-2,341	4 905,2	4 905,2	9,2	9,2
2002	27,58	26,253	-1,327	5 336	5 336	18,5	18,5
2003	27,17	27,221	0,051	6 404	6404	24	24

Na základě usnesení Rady Ústeckého kraje č. 154/49/2002 a č. 155/49/2002 ze dne 4.12.2002 byl stanoven limit počtu pracovníků na 29 osob. Zvýšení počtu pracovníků vzhledem k předešlému roku bylo způsobeno dlouhodobou nemocí uklízeček. Paní Sudíková byla v pracovní neschopnosti od 1.8.2003 do 31.12.2003 a paní Fenglová od 23.9.2003 do 30.11.2003. Za tyto uklízečky musela být přijata náhrada.

3. Hlavní finanční ukazatele

	1998	1999	2000	2001	2002	2003
příspěvek na činnost PO	7 362 000	7 916 500	7 888 900	8 440 900	9 068 890	10 847 580
ostatní výnosy	61 323,02	68 970,43	92 048,29	132 324,02	165 670	108 239
výnosy celkem	7 423 323,02	7 985 470,43	8 002 156,99	8 573 224,02	9 234 560	10 955 819
náklady celkem	7 341 300	7 985 294,33	7 919 197,36	8 566 278,72	9 234 560	10 918 420
Hospodářský výsledek	82 023,02	176,10	82 959,63	6 945,30	0	37 399

Díky navýšení rozpočtu na přímé ONIV bylo možno ve druhém pololetí zakoupit řadu učebních pomůcek, jejichž doplnění škola v posledních letech postrádala. Rovněž byla znovu vybavena počítačová učebna, zastaralé staré počítače byly nahrazeny novými, rychlejšími a monitory většími sedmnáctipalcovými. Větší rychlost procesorů usnadňuje žákům přístup na internet.

Příspěvek na provoz byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila 9 138 580 Kč, dotace na provozní náklady z KÚ byla 1 709 000 Kč.

4. Investiční výdaje

	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Sam. movité věci k 1.1.	1 388 824	1 319 199	1 269 168	1 244 915	2 433 294	2 433 294
Odpisy	- 265 571	- 262 008	-72 318	-73452	-73452	-73 452
Pořízení investic	195 946	211 977	48 065	0	0	0
Sam. movité věci k 31.12.	1 319 199	1 269 168	1 244 915	1 171 464	2 433 294	2 433 294

Nízké procento odpisů, zvolené proto, aby byl udržen vyrovnaný rozpočet, znamená, že odpisujeme počítače, které již dávno nejsou funkční.

5. Neinvestiční výdaje

	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Prostředky na platy	3 763 000	4 206 100	4 383 600	4 905 000	5 379 873	6 404 030
OPPP	43 000	53 700	48 700	9 200	20 390	24 000
Nárokové složky	2 960 786	3 435 681	3 498 745	4 180 533	4 775 119	5 311 529
Nenárokové složky	802 214	770 419	884 855	753 774	602 217	1 116 501
z toho osobní příplatky	718 235	667 451	629 964	634 384	599 680	654 859
odměny	83 979	102 968	254 891	119 390	2 537	461 642
Průměrná mzda ped. pracovníků	14 607,10	16 161,80	16 419,07	17 836,89	18 728,78	19 973
Průměrná mzda neped. pracovníků	6 505,60	7 633,30	7258,88	8 456,97	8 971,72	9 688
Osobní příplatky v %	19,09	15,87	14,37	12,93	11,15	10,23
Odměny v %	2,23	2,45	5,81	2,43	0,047	7,2

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků 19 973 Kč je o 1 244 Kč větší než v předchozím roce, což činí o 6,6 % více.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků 9 688 Kč je vyšší o 716 Kč, tedy o 8 %. V letošním kalendářním roce byl dostatek mzdových prostředků na mimořádné odměny pracovníkům za práci konanou nad rámec jejich povinností, což je povzbudivé zejména při porovnání s rokem 2002, kdy byla v tomto ohledu situace katastrofální.

Pokračuje vyšší procentuální růst mezd u nepedagogických pracovníků proti pedagogickým.

Vzrůst průměrné mzdy byl způsoben platovou úpravou a nárůstem přesčasové práce. Pro orientaci je uveden počet hodin přesčasové práce v jednotlivých měsících roku 2003 ve srovnání s rokem 2002

měsíc		I.	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
počet hodin	2002	99	142	140	135	49	32	0	0	102	159	147	91
v Kč		10 102	17 234	19 023	15 716	5 404	3 593	0	0	11 882	16 751	18 496	10 939
Počet hodin	2003	114	217	124	82	86	41	0	0	96	155	107	75
V Kč		14 136	28 153	15 035	10 671	11 273	5 100	0	0	12 753	19 175	14 867	9 482

Z tabulky je patrný nedostatek jednoho vyučujícího v pedagogickém sboru. Zároveň lze sledovat, jak s rostoucím platem vzrůstají náklady na práci přesčas. V roce 2002 činily náklady na 1 080 hodin práce přesčas 129 140 Kč, což bylo 119,57 Kč na jednu hodinu, v roce 2003 už za 1 047 hodin bylo vyplaceno 140 645 Kč, což činí 134,33 Kč na jednu hodinu práce přesčas.

Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Příspěvek na činnost PO	7 362 000	7 916 500	7 888 900	8 440 900	9 068 890	10 847 580
Mzdové náklady + OPPP	3 806 000	4 259 800	4 452 200	4 914 200	5 353 010	6 428 030
Náklady na sociální pojištění	986 994	1 119 567	1 152 870	1 279 926	1 390 741	1 667 429
Náklady na zdravotní pojištění	341 272	387 552	398 893	440 087	477 364	571 362
Sociální náklady (FKSP)	75 260	84 752	87 672	98 100	106 720	128 090
Spotřeba materiálu	48 827,70	86 437,10	84 024,70	83 084,16	69 133,19	75 326,10
Učebnice	52 415,11	6869,90	9 490,60	3 842,50	53 933,50	11 108,20
Učitelská knihovna	52 928,54	25 415,70	31 330,20	29391,10	16 420,60	32 894,80
Učební pomůcky	66 315	21 638,33	39 762,10	1 190,90	11 507	276 149,20

DHM	24 936,40	6946	62 341,20	176687,92	242	10 000
Elektrická energie	135 572,50	125 152,20	124 236,10	136 824,80	172 120,90	212 959
Voda	63 117	38 705,70	46 049,90	52 161,50	42 757,40	41 407,70
Tepelná energie	0	0	0	0	0	60 186
Plyn	312 677	279 480	327 392	418 856	404 172	328 258
Údržba a opravy	70 808,10	65 544,10	67 170	79 943,40	48 856	56 165,70
Cestovné a stipendia	29 603,20	12 259,10	12 906	11 951	19 451,90	12 803
Ostatní služby	224 912,60	41 534,60	24 822,90	282 291,20	11 829,80	17 053,80
Nájemné	503 000	482 000	507 320	504 320	504 320	504 673,80

Neúměrně vzrostla cena za spotřebu elektrické energie. Je nutno zavést a kontrolovat úsporná opatření. V polovině listopadu se změnil způsob vytápění budovy. Byla zrušena vlastní plynová kotelná a provedeno připojení na výměňkovou stanici. Vzhledem k roku 2002 došlo k mírné úspoře. Další vývoj bude možno odhadnout až na konci roku 2004. Účelová dotace umožnila výrazně zvýšit prostředky na nákup učebních pomůcek.

Další spotřeba:

noviny, časopisy	18 440,80	Ochranné pomůcky	1 250
čistící prostředky	10 499	Kancelářské potřeby	534,300

Další služby:

poštovné, spotřeba cenin	9 058
telefonní poplatky	16 725,40
poplatky za radio a TV	49 500
praní prádla	4 028
odvoz odpadu	28 269,36
školení	1 000
Revize	20 423,10
Internet	0
lyžařský výcvik	9 613
Zpracování dat	107 096

Účelové dotace:

Mimorozpočtová **dotace na státní informační politiku ve vzdělávání P I** – inf.gramotnost činila 42 000 Kč, z čehož bylo čerpáno 12 600 Kč na školení pedagogů, 29 400 Kč bylo vráceno do státního rozpočtu. **Dotace**

na P II- vzdělávací software a informační zdroje 16 000 Kč byla vyčerpána. Žákům prvních a posledních ročníků byl zaplacen přístup na vzdělávací kurzy SCIO. **Obě**
dotace byly čerpány v souladu se stanovenými podmínkami.

Na **další vzdělávání pedagogických pracovníků** byla vyčleněna částka 16 000 Kč, která byla vyplacena na školení (3 880 Kč), cestovné na školení a semináře (3 100 Kč) a nákup literatury(9 010 Kč).

Dotace určená na vyrovnání disproporcí ve vzdělávací nabídce krajů činila 70 750 Kč. Rozdělena byla na odměny pedagogům ve výši 41 940 Kč, odvody 15 510 Kč a přímé ONIV 13 300 Kč použité na nákup učebních pomůcek.

6. Účet 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 ochranné pomůcky a na peněžní dary k životním a pracovním jubilejím.

Čerpání rozpočtu FKSP je jako **příloha č.4.**

7.Komentář k rozboru hospodaření

Čerpání rozpočtu probíhalo celý rok rovnoměrně. Vzhledem k navýšení dotace nebylo nutno čerpat z rezervního fondu v plné požadované výši.

Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 37 399,74 Kč.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2003 k 31.12.2003. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8 Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2003 neproběhla v organizaci žádná kontrola hospodaření.

9 .Závěr k hospodaření školy

Čerpání příspěvku ze státního rozpočtu je prováděno rovnoměrně během celého kalendářního roku.

Hospodaření školy skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 37 399,74 Kč . Hospodářský výsledek byl rozdělen na základě usnesení č. 12/25/2004 ze dne 5.5.2004 takto:

rezervní fond 29 919,74 Kč

fond odměn..... 7 480 Kč viz příloha č.7

10. Účetní stavy fondů:

	k 1.1.2003	k 31.12.2003
Fond investiční	546 690	620 145
Fond rezervní	99 250	100 111,97
Fond odměn	6 340	6 340
FKSP	244 340	288 668,89
celkem na fondech	896 610	1 008 925,90

Zůstatky na těchto fondech byly kryty finančními prostředky.

Organizace neměla žádné pohledávky a žádné hospodářské ztráty.

Výroční zpráva o hospodaření Gymnázia Žatec byla projednána na provozní poradě dne 23. ledna 2004.

Seznam příloh:

Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 25.11.2003 (Krajský úřad Ústeckého kraje)

Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů

Příloha č.3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2003

Příloha č. 4. Hospodaření s FKSP za rok 2003

Příloha č.5. Přehled inventarizace k 31.12. 2003

Příloha č. 6. Přehled čerpání mzdových prostředků v jednotlivých měsících roku 2003

Příloha č. 7. Rozdělení kladného hospodářského výsledku

Jaroslav Hašek
ředitel školy