



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2006

Obsah:

1. Úvod
2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace
3. Hlavní finanční ukazatele
4. Investiční výdaje
5. Neinvestiční výdaje
6. Účet FKSP
7. Komentář k rozboru hospodaření
8. Informace o kontrolách hospodaření
9. Závěr k hospodaření školy
10. Účetní stavy fondů

Předkládá:

PaedDr. Miroslav Řebíček
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 29.3.2006, upraven Krajským úřadem Ústeckého kraje, odbor SMT ke dni 10.5. 2006, 27.9.2006 a 25.10.2006. Finanční prostředky byly poukazovány rovnoměrně měsíčně v oblasti provozních nákladů a čtvrtletně od července 2006 v oblasti přímých nákladů 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 IČ 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 nesmí převyšovat režijní náklady.

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	6 404	24	24
2004	32,89	27,507	-5,383	6 873,87	6 873,87	16,2	16,2
2005	33,10	28,311	4,789	7350830	7350830	24	24
2006	33,68	29,003	-4,789	8285,37	8285,37	32	32

Počet zaměstnanců se udržel na úrovni předchozího roku. Mírný nárůst byl způsoben vstupem školy do Rozvojového programu pro gymnázia od 1.9.2007 .

3. Hlavní finanční ukazatele

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
příspěvek na činnost PO	7 888 900	8 440 900	9 068 890	10 847 580	11 645 770	12119390	13547290
ostatní výnosy	92 048,29	132 324,02	165 670	108 239	34 761,50	18433,90	51416
výnosy celkem	8 002 156,99	8 573 224,02	9 234 560	10 955 819	11 770 130	12303723,90	13922763,02
náklady celkem	7 919 197,36	8 566 278,72	9 234 560	10 918 420	11 664 508	12275107,16	13916047,04
hospodářský výsledek	82 959,63	6 945,30	0	37 399	105 622	28616,74	6715,98

Příspěvek na činnost organizace byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila **11 627 290 Kč**, dotace na provozní náklady z KÚ byla **1 920 000 Kč**.

4. Investiční výdaje

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Sam. movité věci k 1.1.	1 269 168	1 244 915	2 433 294	2 433 294	2 433 294	2 578 970	2 913 799
Odpisy	-72 318	-73452	-73452	-73 452	0	-88383	-97 622
Pořízení investic	48 065	0	0	0	145 676	334 829	159 921
Sam. movité věci k 31.12.	1 244 915	1 171 464	2 433 294	2 433 294	2 578 970	2 913 799	3 073 720

V roce 2004 bylo přerušeno odpisování, aby byl posílen rozpočet školy

5 Neinvestiční výdaje

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Prostředky na platy	4 383 600	4 905 000	5 379 873	6 404 030	6 873 870	7 350 830	8 285 370
OPPP	48 700	9 200	20 390	24 000	16 200	24 000	32 000
Nárokové složky	3 498 745	4 180 533	4 775 119	5 311 529	5 574 620	6 211 088	6 799 476
Nenárokové složky	884 855	753 774	602 217	1 116 501	1 299 250	1 139 742	1 485 894
z toho osobní příplatky	629 964	634 384	599 680	654 859	685 898	752 302	786 399
odměny	254 891	119 390	2 537	461 642	613 352	387 044	699 495
Průměrná mzda ped. pracovníků	16 419,07	17 836,89	18 728,78	19 973	23 068	24 274	26 019
Průměrná mzda neped. pracovníků	7258,88	8 456,97	8 971,72	9 688	10 867	9 886	12 702
Osobní příplatky v %	14,37	12,93	11,15	10,23	9,98	10,23	9,55
Odměny v %	5,81	2,43	0,047	7,2	8,92	5,27	8,08

Přesčasová práce – měsíční přehled

měsíc		I.	II	III	IV	V	VI	VI I	VI II	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
Počet hodin	2004	105	176	114	56	49	8	0	0	70	57	85	65
V Kč		15 361	22 231	14 206	7 662	6 697	662	0	0	9 598	8 200	12 041	8 984
Počet hodin	2005	72	124	49	85	35	14	0	0	76	77	92	72
V Kč		0	66 821	15 215	24 825	9 808	0	28 61	0	21 549	20 166	23 685	18 804
Počet hodin	2006	95	71	155	42	23	32	0	0	21	35	23	56
V Kč		29056	22494	50950	12828	6677	10585	0	0	6002	9803	6392	15899

Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Příspěvek na činnost PO	7 888 900	8 440 900	9 068 890	10 847 580	11 645 770	12 119 390	13 547 290,00
Mzdové náklady + OPPP	4 452 200	4 914 200	5 353 010	6 428 030	6 890 070	7 374 830	8 317 370,00
Náklady na sociální pojištění	1 152 870	1 279 926	1 390 741	1 667 429	1 799 238	1 908 973	2 158 619,00
Náklady na zdravotní pojištění	398 893	440 087	477 364	571 362	617 766	661 298	747 267,00
Sociální náklady (FKSP)	87 672	98 100	106 720	128 090	137 490	147 020	165 710,00
Spotřeba materiálu	84 024,70	83 084,16	69 133,19	75 326,10	78 310,10	67 106,37	108 859,00
Učebnice	9 490,60	3 842,50	53 933,50	11 108,20	37 584,80	30 060,28	50 267,50
Učitelská knihovna	31 330,20	29391,10	16 420,60	32 894,80	41 314,50	48 562,42	45 332,79
Učební pomůcky	39 762,10	1 190,90	11 507	276 149,20	160 315,70	88 365,80	61895,21
DHM	62 341,20	176687,92	242	10 000	117 234,20	88576,20	159 818,80
Elektrická energie	124 236,10	136 824,80	172 120,90	212 959	158 242	138 899	301 975,00
Voda	46 049,90	52 161,50	42 757,40	41 407,70	56 289,50	56 438,50	64 400,00
Tepelná energie	0	0	0	60 186	467 873,50	381 683	426 932,00
Plyn	327 392	418 856	404 172	328 258	2 196	2 995	2 880,00
Údržba a opravy	67 170	79 943,40	48 856	56 165,70	111 781,93	43 344,03	13 326,00
Cestovné a stipendia	12 906	11 951	19 451,90	12 803	17 430	30 658	30 502,00
Ostatní služby	24 822,90	282 291,20	11 829,80	17 053,80	32 274,90	58 627,22	27 381,10
Nájemné	507 320	504 320	504 320	504 673,80	504 320	504 320	506 820,00

Další spotřeba:

noviny, časopisy	21 914,50	Ochranné pomůcky	1576,00
čistící prostředky	8743,60	Kancelářské potřeby	201,00

Další služby:

poštovné, spotřeba cenin	8 296,00
telefonní poplatky	23 307,00
praní prádla	3816,00
odvoz odpadu	44 605
školení	1 000
revize	19 870,80
Internet	0
LVK, STK	14 575,00
Zpracování dat	112 962,70

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků **26 019** Kč je o 1745 Kč vyšší než v předchozím roce, což činí o 7,19 % více.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků **12 702** Kč je vyšší ve srovnání s minulým rokem o 2816 Kč, což činí o 8,48 % více.

Účelové dotace:

Mimorozpočtová **dotace na státní informační politiku ve vzdělávání** činila v součtu 198 000 Kč, (33 000 Kč a mimořádná 165 000 Kč), celá dotace byla v souladu s rozpočtovými pravidly a pravidly čerpání vyčerpána.

Na **další vzdělávání pedagogických pracovníků** byla vyčleněna částka 16 500 Kč, která byla vyplacena na školení (8 560 Kč), cestovné na školení a semináře (7 940 Kč).

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 jubileím.

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

7.Komentář k rozboru hospodaření

Čerpání rozpočtu probíhalo celý rok rovnoměrně. Vzhledem k navýšení dotace v závěru roku nebylo nutno čerpat z rezervního fondu v plné požadované výši. V červnu i v prosinci bylo možno vyplatit i odměny.

Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 6 715,98 Kč.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2005 k 31.12.2006. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8. Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2006 neproběhla v organizaci žádná kontrola hospodaření zřizovatelem nebo jinými příslušnými orgány státní správy.

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 roku. Obdobná situace spojená s výkyvem v čerpání je spojena i se začátkem školního roku.

Jako problematické se ukázalo meziroční snížení příspěvku zřizovatele na provoz, organizace je nucena hospodařit velmi úsporně, nelze zcela zajistit některé základní potřeby rozvoje a řádného chodu organizace. Proto byl zřizovatel požádán o mimořádnou dotaci na vykrytí nedoplatku spotřeby elektrické energie. Vzhledem k oprávněnosti žádosti bylo provedeno v měsíci říjnu navýšení provozní dotace. Pro rok 2007 je výhled opět pesimistický. Přidělené prostředky neumožňují pečovat řádně o svěřený majetek a zejména je v podstatě znemožněna jakákoli obnova školního nábytku a podobně. Kladný hospodářský výsledek je navržen zřizovateli k posílení rezervního fondu organizace – lze očekávat nutnost vyrovnání zvýšení cen energií od ledna 2007.

10. Účetní stavy fondů:

	k 1.1.2005	k 31.12.2005	K 1.1.2006	K 31.12.2006
Fond investiční	521 684	275 238	275 238,00	212 939,00
Fond rezervní	102 409,71	77 940 ,15	77 940 ,15	106 562,89
Fond odměn	13 817	34 577	34 577,00	34 577,00
FKSP	353 611,30	420 162,30	420 162,30	502 872,30
celkem na fondech	991 522,01	807 917,45	807 917,45	856 951,19

Zůstatky na těchto fondech jsou kryty finančními prostředky.

Organizace neměla žádné pohledávky a žádné hospodářské ztráty.

Výroční zpráva o hospodaření Gymnázia Žatec byla projednána na provozní poradě dne 27. února 2007.

Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 14.3.2007 s usnesením:

ŠR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2006

Seznam příloh:

Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 25.10.2006 (Krajský úřad Ústeckého kraje)

Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů

Příloha č.3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2006

Příloha č. 4. Hospodaření s FKSP za rok 2006

Příloha č.5. Přehled inventarizace k 31.12. 2006

Příloha č. 6. Rozdělení kladného hospodářského výsledku za rok 2005

V Žatci dne 15.3.2007

PaedDr.Miroslav Řebíček

ředitel školy