



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2010

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

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.

Mimo rozpočet školy se odehrává podstatná část údržby a oprav budovy, i v roce 2010 pokračuje prostřednictvím správce nemovitostí také oprava vnějšího pláště budovy. Je na místě poděkovat celému zastupitelstvu a zejména vedení města Žatce za skvělý přístup. Vyjadřuji naději, že i v letech příštích se nám společnou prací bude dařit zvelebovat naše žatecké gymnázium.

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 nákupem moderní techniky. Podstatnou část vedlejší činnosti je realizována formou reklamy firmě Severočeské doly a.s., která touto formou umožňuje rozvoj školy i v době hospodářské krize. Je na místě veřejně poděkovat zejména generálnímu řediteli Ing. Janu Demjanovičovi, ale i celému vedení firmy za laskavou a dlouhodobou přízeň.

2. Závazné ukazatele příspěvkové organizace

	Limit počtu pracovníků		Rozdíl	Prostředky na platy		OPPP	
	Rozpočet	skutečnost		Rozpočet	skutečnost	rozpočet	skutečnost
2005	33,10	28,311	-4,789	7350,830	7350,830	24	24
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

	2005	2006	2007	2008	2009	2010
příspěvek na činnost PO	12 119 390	13 547 290	14 459 240	14 653 620	15 332 420	15 196 090
ostatní výnosy	18 433,90	51 416	130 398	169 439	212 784	170 826
výnosy celkem	12 303 723,90	13922763,02	15156 898,94	15 336 237,42	15 688 001,89	15 424 173,08
náklady celkem	12 275 107,16	13916047,04	15 003 004,07	15 232 176,19	15 659 028,01	15 253 314,77
hospodářský výsledek	28 616,74	6715,98	153 894,87	104 061,23	28 973,88	170 858,31

3. Hlavní finanční ukazatele

Příspěvek na činnost organizace byl dělen na dvě části. Dotace na přímé náklady z MŠMT činila 13 092 790,- Kč, účelová dotace – „Pokusné ověřování maturitní zkoušky v roce 2010 celkem 9.282,- Kč, celkově tedy škola obdržela 13 102 072,- Kč. Dotace na provozní náklady z KÚ byla 2 030 000,- Kč, dále ještě příspěvek na dojíždění ve výši 53 300,- Kč a na projekt „Roztančená kolečka“ ve výši 20 000,- Kč. Hospodářský výsledek ovlivňuje pozitivně (o výši výnosu 88.000,- Kč) nemožnost překlopit výnosy z vedlejší činnosti jinak, než přes zlepšený hospodářský výsledek do rezervního fondu a následné čerpání po schválení čerpání z RF zřizovatelem organizace.

Příspěvek na provoz „očistěný“	2005	2006	2007	2008	2009	2010
v tis. Kč	1 822	1 920	2 190	1 841	1 928 (včetně odpisů)	2 030 (včetně odpisů)

4. Investiční výdaje

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Sam. movité věci k 1.1.	2 433 294	2 578 970	2 913 799	3 073 719,75	3 331 127,75	3 331 127,75	3 388 127,75
Odpisy	0	-88383	-97 622	-104 000	- 110 880	- 111 450	0
Pořízení investic	145 676	334 829	159 921	257 408	0	57 000	0
Sam. movité věci k 31.12.	2 578 970	2 913 799	3 073 720	3 331 127,35	3 331 127,75	3 388 127,75	3 388 127,75

V roce 2010 je stejně jako v roce 2009 odvod odpisů a odvod zůstatku z IF ve výši 113 160,- Kč odváděn do rozpočtu zřizovatele na základě usnesení RÚK číslo 14/47R/2010 ze dne 19.5.2010. Reálný příspěvek zřizovatele je v průběhu roku ponížen o částku odpisů, aby nedocházelo ke zbytečnému posílání finančních prostředků dvěma směry najednou.

5. Neinvestiční výdaje

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Prostředky na platy	6 873 870	7 350 830	8 285 370	8 910 380	9 168 844	9 616 697	9 457 345
OPPP	16 200	24 000	32 000	57 000	58 100	50 000	60 950
Nárokové složky	5 574 620	6 211 088	6 799 476	7 541 323	7 759 235	8 208 173	8 335 230
Nenárokové složky	1 299 250	1 139 742	1 485 894	1 369 057	1 409 609	1 408 524	1 122 115
z toho osobní příplatky	685 898	752 302	786 399	839 060	809 101	883 431	734 075
odměny	613 352	387 044	699 495	529 997	600 508	525 093	388 040
Průměrná mzda ped. pracovníků	23 068	24 274	26 019	26 098	26 202	27 434	26 488
Průměrná mzda neped. pracovníků	10 867	9 886	12 702	11 236	13 912	15 427	15 945
Osobní příplatky v %	9,98	10,23	9,55	9,42	8,83	9,19	7,76
Odměny v %	8,92	5,27	8,08	5,95	6,55	5,46	4,10

5.1. Přesčasová práce – měsíční přehled

měsíc		I.	II	III	IV	V	VI	IX	X	XI	XII
Počet hodin	2005	72	124	49	85	35	14	76	77	92	72
V Kč		0	66 821	15 215	24 825	9 808	2861	21 549	20 166	23 685	18 804
Počet hodin	2006	95	71	155	42	23	32	21	35	23	56
V Kč		29056	22494	50950	12828	6677	10585	6002	9803	6392	15899
Počet hodin	2007	73	43	80	22	18	9	37	45	69	5
V Kč		28875	16308	29150	6943	5582	3150	11710	14599	22632	1597
Počet hodin	2008	63	59	35	48	2	1	101	127	74	58
V Kč		21794	20517	12481	15513	546	304	31967	40750	24159	17090
Počet hodin	2009	90	135	106	60	26	28	103	50	57	47
V Kč		36968	52502	42655	23113	10555	9867	36184	18357	20901	16886
Počet hodin	2010	82	74	51	47	54	10	51	58	68	61
V Kč		33078	31420	19804	18163	20231	4180	15757	18944	23252	21056

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

5.2. Vybrané hlavní položky neinvestičních výdajů

Typ výdaje	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Príspevek na činnosť PO	11 645 770	12 119 390	13 547 290,00	14 753 240	14 653 620	15 332 420	15 196 090
Mzdové náklady + OPPP	6 890 070	7 374 830	8 317 370,00	8 967 380	9 226 944	9 666 697	9 518 295
Náklady na sociální pojištění	1 799 238	1 908 973	2 158 619,00	2 322 941	2 384 685	2 338 418	2 373 967
Náklady na zdravotní pojištění	617 766	661 298	747 267,00	805 198	826 526	869 810	855 288
Sociální náklady (FKSP)	137 490	147 020	165 710,00	178 200	183 382	192 333	189 136
Spotřeba materiálu	78 310,10	67 106,37	108 859,00	141 520,91	123 618,42	122 034,82	120 603,10
Učebnice	37 584,80	30 060,28	50 267,50	43 003,50	24 491,50	20 147	11 021
Učitel'ská knihovna	41 314,50	48 562,42	45 332,79	57 232,80	33 893,20	43 174	24 083
Učební pomůcky	160 315,70	88 365,80	61 895,21	179 299	250 500	212 252	15 844,50
DHM	117 234,20	88 576,20	159 818,80	387 055,80	282 283,95	636 333,3	57 358
Elektrická energie	158 242	138 899	301 975,00	124 551,50	115 466	215 319	172 396
Voda	56 289,50	56 438,50	64 400,00	66 398	73 425	44 312	43 883
Tepelná energie	467 873,50	381 683	426 932,00	418 753	447 168	513 148	568 559
Plyn	2 196	2 995	2 880,00	-1327,49	1 415,63	2335,52	2 155,55
Údržba a opravy	111 781,93	43 344,03	13 326,00	25 422,90	49 034,35	56 336,6	22 042,50
Cestovné a stipendia	17 430	30 658	30 502,00	33 162	54 480	49 129	53 631
Ostatní služby	32 274,90	58 627,22	27 381,10	30 362,80	30 247,90	41 923,2	41 446,20
Nájemné	504 320	504 320	506 820,00	504 300	508 040	505 620	505 070

Další spotřeba:	2006	2007	2008	2009	2010
Noviny, časopisy	21 914,50	16 102,50	12 751,60	13 406	15 632
Čistící prostředky	8 743,60	14 476,50	14 004	11 140	13 119
Ochranné pomůcky	15 760,00	595,00	1 004	894	894
Kancelářské potřeby	201,00	1 700,00	1 916,50	2821	6 547

Další služby:	2006	2007	2008	2009	2010
poštovné, spotřeba cenin	8 296,00	7 298,50	8 870,50	9180	11 778
telefon poplatky	23 307,00	23 286,50	21 250,81	23654,55	21 894,92
praní prádla	3816,00	3 212,50	501	0	1 559
odvoz odpadu	44 605	37 179,85	39 440	43648	44 016
školení	1 000	1 850,00	3 000	4819,5	2 500
revize	19 870,80	22 179,00	24 564,50	18300	15 747
internet	0	0	0	0	0
LVK, STK	14 575,00	22 780,00	9 600	23080	17 320
zpracování dat	112 962,70	128 448,90	168 454,30	170214	171 826

5.3. Průměrná mzda a přijaté dotace

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků **26.488,- Kč** je o **946,-Kč** nižší než v předchozím roce. Bylo nutno přikročit i k úpravě osobních příplatků, které byly od 1.5.2010 sníženy o 40% všem pracovníkům školy. Pokles úrovně osobních příplatků i odměn je vidět i v první tabulce neinvestičních výdajů.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků **15 945,-Kč** je vyšší ve srovnání s minulým rokem o **518,- Kč**.

Důvodem navýšení mezd provozních pracovníků jsou úpravy tarifů.

Přijaté účelové dotace:

Mimorozpočtová dotace – „Pokusné ověřování maturitní zkoušky v roce 2010“ - na úhradu odměn pro hodnotitele písemných prací v rámci realizace generální pilotáže společné maturitní zkoušky ve školách činila 9.282,- Kč. Celá dotace byla v souladu s rozpočtovými pravidly čerpání vyčerpána.

Motivační program pro střední školy v Ústeckém kraji – „Příspěvek na dojíždění“ v celkové výši 55 000,- Kč. Z dotace bylo vyčerpána částka 53 300,- Kč a 1 700,- 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.

Na další vzdělávání pedagogických pracovníků bylo použito 20.380,- Kč.

6. Hospodaření s prostředky 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 permanentky do posilovny a na peněžní dary k životním a pracovním jubileím. Celkově FKSP kleslo o 9 716,- Kč. Pokles byl způsoben jednak hojnějším poskytováním půjček, jednak potřebou zastavit nárůst prostředků na účtu a zvýšit úroveň čerpání.

Čerpání rozpočtu FKSP znázorňuje příloha č.4.

7. Komentář k rozboru hospodaření

Čerpání rozpočtu probíhalo relativně rovnoměrně. Bylo zastaveno čtvrtletní vyplácení odměn z důvodu nedostatku financí, v dubnu 2010 byly všem pracovníkům sníženy příplatky na 60% původní výše. Dále proběhlo periodické hodnocení pracovníků a i v této souvislosti došlo k některým úpravám.. Objem odměn je stanovován vždy podle aktuálních možností rozpočtu školy.

Hospodaření skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 170.858,31 Kč. Na tomto hospodářském výsledku se významně podílela hospodářská činnost školy, která přinesla výnos ve výši 88.000,- Kč.

Dokladová i fyzická inventura majetku proběhla v roce 2010 v souladu s příkazem ředitele k 31.12.2010. Při této inventarizaci nebyly zjištěny žádné závady.

8. Informace o kontrolách hospodaření

V roce 2010 nebyly uskutečněny v organizaci žádné externí kontroly zaměřené na hospodaření, 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 zasilání prostředků v prvním čtvrtletí. Vzhledem ke vstřícnosti zřizovatele jsou problémy řešeny vždy navýšením zálohy podle konkrétní potřeby organizace.

Pozitivní efekt přineslo zavedení hospodářské činnosti a poměrně intenzivní vedlejší činnost. Na prvním místě v pomyslné řadě stojí Severočeské doly a.s., jim patří největší poděkování jako nejvýznamnějšímu a dlouhodobému podporovateli naší školy. Kromě velkých donátorů se na vylepšení ekonomické situace školy významně podílely i další organizace a firmy, například Občanské sdružení život dětem, Chmelařství Žatec. Tyto prostředky získané navíc pomohly organizaci v úspěšném hospodaření v roce 2010. Kladný hospodářský výsledek ve výši 170.858,31 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 31.12.2006	k 31.12.2007	k 31.12.2008	k 31.12.2009	k 31.12.2010
--	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------------

GYMNÁZIUM, ŽATEC, STUDENTSKÁ 1075, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Fond investiční	212 939,00	59 531,00	170 411,00	28 861,00	2 280,00
Fond rezervní	106 562,89	133 278,87	86 585,21	69 141,00	67 862,22
Fond odměn	34 577,00	34 577,00	34 577,00	34 577,00	34 577,00
FKSP	502 872,30	593 184,30	628 461,30	599 382,00	589 666,30
Celkem fondy	856 951,19	820 571,17	920 034,51	731 961,00	694 385,52

Zůstatky na fondech jsou kryty finančními prostředky. Investiční fond byl částečně odčerpán na krytí propadu příjmů zřizovatele ve výši: 139 741,- Kč.

Organizace neměla žádné pohledávky po splatnosti

Výroční zpráva byla projednána na zasedání školské rady dne 22.3.2011 s usnesením:
„SR vyjadřuje souhlas s předloženou Výroční zprávou o hospodaření za rok 2010“

Výroční zpráva o hospodaření Gymnázia Žatec byla projednána na provozní poradě dne 23.3.2011.

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Závazné ukazatele rozpočtu NIV k 1.11.2010 (Krajský úřad Ústeckého kraje)
- Příloha č. 2. Členění nákladů a výnosů
- Příloha č. 3. Výkaz P 1-04 za I. – IV. čtvrtletí 2010
- Příloha č. 4. Hospodaření s FKSP za rok 2010
- Příloha č. 5. Přehled inventarizace k 31.12. 2010

V Žatci dne 24.3.2011

PaedDr.Miroslav Řebíček
ředitel školy

