

Zpráva o hospodaření rok 2011

Gymnázium pod Svatou Horou, Balbínova 328, Příbram II

Číslo organizace 11 107,

IČ: 61100404

Ředitel školy Mgr. Pavel Sedláček



Obsah:

OBSAH:	2
1. ÚVOD: STRUČNÁ CHARAKTERISTIKA ŠKOLY	3
2. VYHODNOCENÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ ROZPOČTU.....	4
2.1.VYPOŘÁDÁNÍ FINANČNÍHO VZTAHU K ROZPOČTU ZŘIZOVATELE	4
2.1.1. Finanční příspěvky a dotace z MŠMT-přímé náklady.....	4
2.1.2. Vlastní prostředky Stř kraje kapitola 05 - provozní neinvestiční úz 008- rok 2011	6
3. VYHODNOCENÍ VÝNOSŮ MIMO DOTACÍ NA ÚČTU 672.....	9
4. DALŠÍ DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE	10
FINANČNÍ PROSTŘEDKY NA REZERVNÍM FONDU	10
<i>Finanční prostředky FRIMu</i>	<i>11</i>
5. STRUČNÉ ZHODNOCENÍ CELKOVÉHO HOSPODAŘENÍ	11
6. NÁVRHY NA OPATŘENÍ.....	12
7. TABULKOVÉ PŘÍLOHY	14

1. Úvod: stručná charakteristika školy

Gymnázium je součástí výchovně vzdělávací soustavy. Gymnázium pod Svatou Horou poskytuje úplné střední vzdělání.

Gymnázium je všeobecně vzdělávací vnitřně diferencovaná škola, která připravuje především pro studium na vysokých školách. Dále připravuje i pro výkon některých činností ve správě, kultuře a v dalších oblastech. Gymnázium pod Svatou Horou má čtyři a šest ročníků.

Gymnázium nabízí jednak šestiletý obor se zaměřením všeobecným a čtyřletý obor se zaměřením na živé jazyky.

Šestiletý obor se všeobecným zaměřením je určen pro žáky ze sedmých tříd ZŠ. Je vhodný pro zájemce o další studium, především pro ty, kteří se nedokázali ke studiu rozhodnout již v páté třídě, případně pro ty žáky, u kterých se studijní předpoklady projeví až později, případně pro žáky ze vzdálenějších obcí, pro které je dojíždění v šesté a sedmé třídě náročné.

Čtyřletý obor se zaměřením na živé jazyky je v našem regionu zcela ojedinělým typem gymnaziálního studia pro žáky z 9. tříd ZŠ. První cizí jazyk (angličtina, němčina) je vyučován pětkrát týdně českými učiteli i zahraničními lektory. Po dvou letech intenzivní jazykové přípravy je alespoň jeden z ostatních předmětů vyučován nejen v českém, ale částečně i v anglickém, resp. v německém jazyce. Druhým živým jazykem může být angličtina, němčina, či francouzština, dobrovolně i latina, španělština nebo ruština. Ve škole vyučuje lektor z republiky Kongo konverzaci ve francouzském jazyce.

Gymnázium zorganizovalo v uplynulém roce pro žáky zimní lyžařský výchovně výcvikový kurz, letní kurz se zaměřením na biologii, ekologii a zeměpis., sportovně turistický kurz na Šumavě, zahraniční výměnný pobyt žáků v partnerské škole v Německu a projektové vyučování v přírodě v Krkonoších.

Škola udržuje podmínky pro realizaci videokonferencí, žáci používají pro své potřeby Linuxovou laboratoř, vyučující využívají multimediální mobilní učebnu, multimediální učebnu počítačů pro jazykovou a jinou výuku. Druhým rokem jsou v provozu tři multimediálních učebnách s interaktivními systémy, určenými matematice, společenským vědám a zeměpisu. V každé třídě mají žáci i vyučující k dispozici počítač s napojením do internetu. Škola provozuje celkem osm interaktivních systémů. Již běžným se jeví vedení elektronické třídní knihy a informační systém pro rodiče.

Škola je v podnájmu a budova patří Městu Příbram. Gymnázium má s Městem Příbram uzavřenu smlouvu o podnájmu a platí dle této smlouvy měsíčně nájemné.

Škola zajišťuje žákům a zaměstnancům stravování v jídelně 1.ZŠ Příbram a hradí odpovídající náklady základní škole dle režijní kalkulace stanovené v uzavřených smlouvách o stravování.

Vyhodnocení plnění úkolů z hlavní činnosti pro kterou byla organizace zřízena, a doplňkové činnosti je provedeno ve výroční zprávě z činnosti školy a předkládá se za školní rok v říjnu.

Počet tříd ve školním roce 2010/2011 a 2011/2012 je 10 tříd. Počet žáků zapsaných dle výkazů k 30.9. 2010 254 a k 30.9.2011 230. Počet zaměstnanců k 31.12.2011 činil 30. Z toho část byla na částečné úvazky.

2. Vyhodnocení závazných ukazatelů rozpočtu

Skutečný průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočten k 31.12.2011 **činil 23,228** z toho:

počet pedagog. pracovníků 19,236

počet nepedagog. pracovníků 3,992

Celkem 23,228

Limit pracovníků byl stanoven dle schváleného rozpočtu na rok 2011 takto:

počet pedagog. pracovníků 20,37

počet nepedagog. pracovníků. 4,30

Celkem 24,67

Ukazatel limitu průměrný evidenční počet pracovníků byl za rok 2011 dodržen.

2.1.Vypořádání finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele

2.1.1. Finanční příspěvky a dotace z MŠMT-přímé náklady

Hospodaření v roce 2011 vykazovalo dodržení limitů stanovených v oblasti mzdových prostředků na platy a také se podařilo dodržet limit výdajů v oblasti přímých ONIV na rok

Gymnázium pod Svatou Horou, Balbínova 328, 261 01 Příbram II

2011, který byl stanoven ve výši 144 515,- Kč z toho finanční částka 6 240,- Kč byla určena na kompenzaci výdajů spojené se státní maturitou pod úz. 33 032.

Gymnázium vyčerpalo v roce 2011 přímé ONIV ve výši 154 150,- Kč, kde byly použity ušetřené zákonné odvody ve výši 9 635,- Kč.

Z přímých ONIV byly též placeny odměny předsedů a hodnotitelů státních maturit včetně zdravotního pojištění za organizaci a to v celkové výši 26 618,- Kč.

Z toho použité finanční prostředky na školení pedagogických pracovníků na rok 2011 je částka 1 632,- Kč.

Přímé výdaje - přehled prostředků na platy z kapitoly 05

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Prostředky na platy ze všech titulů s OPPP	7 452 953	7 476 213 z toho 23 260,- FO
Prostředky na platy s OPPP z MŠMT	7 387 393	7 387 393 + 23 260,- použit FO
Prostředky na platy bez OPPP z MŠMT	7 359 073	7 359 073 + 23 260,- použit FO
Z toho na platy pedagog úz 33353	6 358 856	6 358 856
Z toho na platy nepedagog úz 33353	719 933	719 933 + 23260,- použit fond odměn
Prostředky na platy úz. 33027	265 474	265 474 pouze pro pedagogy
Prostředky na platy úz 33015	14 810	14 810 pouze pro pedagogy
Prostředky OPPP úz 33353	28 320	28 320 pouze pro pedagogy
Prostředky OPPP EU OPVK	60 560	60560
Prostředky OPPP KÚ úz 601	5 000	5 000
Prostředky zákon.odvody úz 33353 :	2 511 713	2 502 078 z toho 9 635,- Kč ušetřené odvody jsou vyčerpány na stravování zaměstnanců – přímé ONIV
Prostř. zákonné odvody EU OPVK	19 448	19 448
Prostředky zákonný odvod ZP	2 198	2 198 odvody ZP z odměn hodnotitelů a předsedů maturitních komisí, placeno z přímých ONIV úz. 33353
Prostř. zákonné odvody FO	7 908	7 908 placeno z provozu
Prostředky 1% FKSP	73 591	74 049 (73 591,-Kč z finančních mzdových prostředků / z úz 33353,33027,33015/, DNP 225,-Kč- z finančních prostředků, které jsou placeny z přímých ONIV úz 33353, odvod za použití FO 233,- Kč placen z provozu úz 008

Přímé ONIV rozdělené dle účelovosti:

<u>název účelovosti</u>	<u>rozpočet 2011</u>	<u>skutečné čerpání 2011</u>
ONIV přímé ušetřené odvody úz 33353	9 635 Kč	
ONIV kompenzace maturit úz 33032	6 240 Kč	
<u>ONIV přímé ostatní úz 33353</u>	<u>138 275 Kč</u>	
Celkem přímé ONIV	154 150 Kč	
z toho:		
Kompenzace maturit		6 240 Kč
Seminář bez akreditace MŠMT ped.		1 500 Kč
Semináře s akreditací MŠMT		1 632 Kč
Pojištění zaměstnanců		31 930 Kč
Cestovné		27 947 Kč
Pomůcky, učebnice, knihy, SW		970 Kč
Stravování zaměstnanců		31 044 Kč
Náhrady za nemoc		22 510 Kč
Ochranné pomůcky		3 534 Kč
1% z DPN do FKSP		225 Kč
Odměna předsedů maturitních komisí		13 520 Kč
Odměna hodnotitelů maturit		10 900 Kč
Odvod ZP předsedů a hodnotitelů		2 198 Kč

Celkem ONIV přímé **154 150 Kč**
s ušetřenými odvody

Část finančních prostředků na stravování zaměstnanců a to ve výši 55 473,- Kč je hrazena z provozních ONIV.

2.1.2. Vlastní prostředky Stč kraje kapitola 05 - provozní neinvestiční úz 008- rok 2011

	rozpočet	skutečnost	vratka
	1 686 274	1 638 651	47 623
Z toho nájemné	451 388	403 765	47 623

Celkem příspěvky z kapitoly 5 / 1 686 274 ,- Kč 1 638 651 ,- Kč

Z toho účelové dotace poskytnuté z kapitoly 05 Krajského úřadu:

<u>Název účelovosti</u>	<u>Rozpočet 2011</u>	<u>vratky 2011</u>	<u>skutečné čerpání 2011</u>
Nájemné tělocvičny	136 596	47 623	88 973
<u>Nájemné budova</u>	<u>314 792</u>	<u>0</u>	<u>314 792</u>
Celkem dotace nájemného	451 388	47 623	403 765

Nájemné bylo plně finančně kryto rozpočtovými prostředky a nedočerpané finanční prostředky byly vráceny na KÚ ve výši 47 623,- Kč.

<u>Název účelovosti</u>	<u>Rozpočet 2011</u>	<u>vratky 2011</u>	<u>skutečné čerpání 2011</u>
Odpisy	0	0	328 430,78

Finanční prostředky na odpisy se řídí odpisovým plánem na rok 2011, který nebyl pro nedostatek provozních finančních prostředků pokryt. Z důvodu takto zjištěného nepokrytého investičního fondu se tento fond snížil do výše zúčtovaných odpisů za běžné účetní období.

Vlastní prostředky Stř. kraje z jiných kapitol rok 2011

	rozpočet	skutečnost
Evropa v divadle	90 000	90 000+ 5000z vlastních prostředků
Účelová dotace ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek v rámci Tématické zadání podpora kultury a obnovy památek v rámci Tématického zadání podpora kultury, historických akcí a slavností úz. 601.		
Propagační materiály	50 000	50 000 + 2750z vlastních prostředků
Dotace v rámci Středočeského Fondu cestovního ruchu a podpory podnikání úz 804.		

Finanční prostředky od KÚ jsou řádně účetně a dokladově vyúčtovány.

Finanční prostředky od obce Města Příbrami

	rozpočet	skutečnost
Den divadla	40 000	40 000 + 10 000 z vlastních prostředků RF a dobrovolného vstupného
Vesmír je náš svět	20 000	20 000+ 7 000 z vlastních prostředků RF – zakoupen dalekohled

V roce 2011 jsme dostali účelovou finanční dotaci, která byla určena na Dny divadla a to ve výši 40 000,- Kč a 20 000,- Kč na zakoupení dalekohledu. Celá částka byla účelově vyčerpana a vyúčtována Městu. Gymnázium se finančně podílelo na nákladech z dobrovolného vstupného ve výši 6 400,- Kč a z finančních darů bylo použito 3 600,- Kč tz. náklady se rovnají výnosům. Dále nám byla přidělena od Města Příbrami účelová finanční dotace ve výši 20 000,- Kč na zakoupení dalekohledu, tato dotace byla zcela vyčerpana dle dané účelovosti.

Finanční prostředky od obce jsou řádně účetně a dokladově vyúčtovány.

Z ost. kapitol Sč kr. mimo kapitolu 05 – EU OPVK CZ 1.07/1.3.04/03.0033

rozpočet			skutečnost
přímé výdaje	1.záloha	231 498,39	80 003,82
nepřímé výdaje	1. záloha	40 852,66	156

Zbývající nevyčerpané finanční prostředky v roce 2012 ze zálohy jsou převedeny do RF v celkové výši 192 191,23.

Přijaté finanční prostředky ze zahraničí Comenius COM-MP-2010-172 ve výši 326 802,56 Kč 80% záloha

	rok 2010	rok 2011	zbývá ze zálohy
spotřebovaná dotace	37 880	276 937	11 985,56
je možno požádat o zbylých 20% tj. 81 700,64 Kč			

Pro porovnání uvádíme nejvyšší výdajové položky z oblasti služeb, energií a odpisů 2011

Do nejvyšších výdajových položek za rok 2011 patří:

502 Za služby I. ZŠ/ elektřina, voda, plyn/	447 841,-	Kč
518 Stočné a srážková voda	20 939,-	Kč
518 Stravování režie žáci	251 195,-	Kč
518 Stravování režie zaměstnanci	86 517,-	Kč
518 Nájem – budova,tělocvičny	403 765,-	Kč

3. Vyhodnocení výnosů mimo dotací na účtu 672

Škola v přírodě, sportovní, ekologický kurz	193 618,- Kč
Lyžařský kurz	181 902,- Kč
Drobné náklady energii placené za umístění automatů /Coca cola, Select, Rajský/	11 101,50 Kč
Dobrovolné vstupné den divadla	6 400,- Kč
Úhrada žáků za internet	40 400,- Kč
Úhrada za ztrátu čipů docházkového systému	1 540,- Kč
Čerpání grantu Comenius rok 2011	276 937,- Kč
Čerpání FO	23 260,- Kč
Čerpání RF z darů	39 833,- Kč
Čerpání RF na časové překlenutí mezi výnosy a náklady	1,56 Kč
Snížení IF ve výši zúčtovaných odpisů	328 430,78 Kč
Úroky	317,32 Kč
Ostatní výnosy	873,- Kč
<u>Celkem</u>	<u>1 104 614,16 Kč</u>

Jedná se o úhradu od rodičů za školu v přírodě, sportovní, ekologický kurz, lyžařský výcvik, dále úhradu za služby nápojových automatů od firmy Coca cola , Select a Rajský, dobrovolné vstupné Den divadla, úhrady za ztrátu čipové karty docházkového systému. Ostatní výnosy jsou ze sponzorských darů, čerpání FO, čerpání grantů Comenius, použití RF z darů, snížení IF ve výši zúčtovaných odpisů. Výnosy se rovnají nákladům.

Doplňková činnost

V roce 2011 se neuskutečnila žádná doplňková činnost.

4. Další doplňující informace

Finanční prostředky na rezervním fondu

Příjem do RF za rok 2011

Účet 413 V roce 2010 byl zcela vyčerpán.

Účet 414	A/ V roce 2011 dar na paušál internetu	12 000,- Kč
	B/ V roce 2011 dar na nákup papíru A4	3 083,- Kč
	C/ V roce 2011 finanční dar na Den divadla cest. ruch	3 572,- Kč
	D/ V roce 2011 finanční dar pro potřeby školy	2 000,- Kč
	E/ V roce 2011 finanční dar na zakoupení dalekohledu	7 000,- Kč
	Celkem příjem z darů	27 655,- Kč

Výdej z RF rok 2011

Účet 414

čerpání z daru	na překlenutí výnosů a nákladů	1,56	Kč
čerpání z daru	na papíry A4	3 083,-	Kč
čerpání z daru	dalekohled	7 000,-	Kč
čerpání z daru	spoluúčast cestovní ruch	2 750,-	Kč
čerpání daru	dar na internet	18 400,-	Kč
čerpání daru	den divadla	8 600,-	Kč
Celkem výdej		39 834,56	Kč

Finanční prostředky FO

A/ V roce 2011 byl použit FO z důvodu překročení mzdových prostředků nepedagogických pracovníků ve výši 23 260,- Kč.

Finanční prostředky FRIMu

A/ Příjem za rok 2011 - nebyl žádný příjem do FRIMu z důvodu nepokrytí investičního fondu, tento fond se snížil do výše zúčtovaných odpisů za běžné účetní období tzn. o 328 431,- Kč.

B/ Výdej pořízení investičního majetku rok 2011

V roce 2011 nebyl zakoupen žádný investiční majetek z důvodu nekrytí FRIMu finančními prostředky.

5. Stručné zhodnocení celkového hospodaření

Gymnázium pod Svatou Horou v roce 2011 účetně skončilo nulovým hospodářským výsledkem. Nulový hospodářský výsledek se vytvořil především pokrytím finančního požadavku na zvýšení nedostačujících provozních prostředků ve výši 210 000,- Kč, které nám byly poskytnuty od zřizovatele a tím bylo umožněno gymnáziu, aby splnilo všechny své závazky a dosáhlo nulového hospodářského výsledku. Dále byl použit rezervní fond ve výši 1,56 Kč, který je určen k dalšímu rozvoji činnosti školy a k časovému překlenutí nesouladu mezi výnosy a náklady v roce 2011.

I přesto finanční prostředky přidělené StČ. krajem na provoz v roce 2011 byly velmi nedostačující a škola nebyla schopna ani finančně pokrýt investiční fond ve výši 328 431,- Kč a musel se účetně snížit IF do výše zúčtovaných odpisů za běžné účetní období 2011. Přímé finanční výdaje poskytnuté MŠMT byly zcela vyčerpány a byly spotřebovány dle účelovosti řízené metodickými pokyny MŠMT.

Finanční prostředky přidělené KÚ na zajištění provozu byly čerpány a použity dle zásad o rozpočtových pravidlech.

Nevyčerpané vlastní účelové finanční prostředky Stč. kraje, poskytnuté na nájemné byly vráceny na účet KÚ Středočeského kraje v celkové výši 47 623,- Kč.

Rok 2011 nebyl z finančního hlediska pokryt dle našich požadavků. Došlo k zajištění potřeb školy v oblasti mzdové u pedagogických zaměstnanců, ale u nepedagogických zaměstnanců byly mzdové finanční prostředky velmi nedostačující a museli jsme přistoupit k čerpání fondu odměn z důvodu překročení mzdových prostředků. Mzdový normativ pro nepedagogy je velmi nízký a v malém kolektivu nelze počet potřebných zaměstnanců snižovat, aby se mzdové prostředky ušetřily.

Vzhledem k ostatním minulým obdobím nebyla škola v roce 2011 v oblasti finančních provozních prostředků a mzdových finančních prostředků u nepedagogických zaměstnanců zcela dobře zajištěna. Gymnázium skončilo nulovým hospodářským výsledkem.

Všechny závazky a pohledávky, které byly ve splatnosti roku 2012, jsou uhrazeny začátkem roku 1/2012. Gymnázium nemá žádné pohledávky ani závazky, kde by byla ohrožena její splatnost.

Závazné ukazatele stanovené na rok 2011 byly ve všech jeho částech dodrženy.

6. Návrhy na opatření

Pokračovat v činnosti a udržet čerpání rozpočtu i plnění dalších ukazatelů v zákonných mezích. Dále usilovat o posílení rozpočtu v oblasti provozních prostředků a prostředků na mzdy nepedagogických pracovníků. Nadále budeme usilovat o rovnováhu příjmů a výdajů ve všech oblastech. Dalším cílem je efektivně hospodařit se svěřenými finančními prostředky.

Zpracovala: Soukupová

Mgr. Pavel Sedláček

V Příbrami 15. 2. 2012

.....

ředitel školy

Hospodářská zpráva byla projednána a schválena na Školské radě Gymnázia pod Svatou Horou Příbram dne 20. 2. 2012

7. Tabulkové přílohy

Porovnání rozpočtových prostředků r. 2011 s roky minulými

Ukazatel	2009	2010	2011
	Limit	Limit	Limit
Platy	8 015 999	7 546 287	7 359 073
OPPP	67 200	80 680	28 320 pouze pro pedagogy
Odvody	2 748 287	2 591 987	2 511 713
FKSP 1%	160 320	150 926	73 591
Přímé ONIV	172 870	115 228	144 515
Provoz ONIV	2 565 971	1 657 477	1 638 651
Prům. počet zam.	27,58	25,52	24,67
Počet žáků od 1.9.	261	254	230

HV	+ 2 929	0	0
----	---------	---	---