

Zpráva o hospodaření rok 2012

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 Z KAPITOLY 05	4
2.1.VYPOŘÁDÁNÍ FINANČNÍHO VZTAHU K ROZPOČTU ZŘIZOVATELE	5
2.1.1. Finanční příspěvky a dotace z MŠMT - přímé náklady.....	5
2.1.2. Vlastní prostředky Stř kraje kapitola 05 - provozní neinvestiční úz 008- rok 2012.....	6
3. VYHODNOCENÍ VÝNOSŮ MIMO DOTACÍ NA ÚČTU 672.....	10
4. DALŠÍ DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE	11
FINANČNÍ PROSTŘEDKY NA REZERVNÍM FONDU	11
<i>Finanční prostředky FRIMu</i>	<i>12</i>
5. STRUČNÉ ZHODNOCENÍ CELKOVÉHO HOSPODAŘENÍ	12
6. NÁVRHY NA OPATŘENÍ.....	14
7. TABULKOVÉ PŘÍLOHY	15

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 projevily 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) je vyučován pětikrát 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 nebo francouzském jazyce. Druhým živým jazykem může být francouzština, němčina, či ruština, dobrovolně i latina nebo španělština. 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 Brdech.

Škola udržuje podmínky pro realizaci videokonferencí, žáci používají pro své potřeby počítače ve třídách i v odborné učebně informatiky, vyučující využívají multimediální mobilní učebnu, multimediální učebnu počítačů pro jazykovou a jinou výuku. Čtvrtým rokem jsou v provozu tři multimediální učebny s interaktivními tabulemi, 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

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

rodiče. Gymnázium pod Svatou Horou bylo v roce 2012 velmi úspěšné v získávání grantů, obdrželi jsme je od Města Příbrami, KÚ Středočeského kraje, Komenia a Ministerstva školství České republiky v rámci EU peníze středním školám. Veškeré granty byly uvážlivě a zodpovědně čerpány. Finanční prostředky takto získané jsme uplatnili jednak v oblasti mzdové, jednak na nákup učebních pomůcek a dalšího vybavení školy. Kromě jiného byl koncem roku pořízen moderní informační systém pro žáky umístěný ve vestibulu školy.

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 ZŠ pod Svatou Horou 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 2011/2012 a 2012/2013 je 10 tříd. Počet žáků zapsaných dle výkazů k 30.9.2011 - 231 a k 30.9. 2012 - 212 . Počet zaměstnanců k 31.12.2012 činil 28. Z toho část byla na částečné úvazky.

2. Vyhodnocení závazných ukazatelů rozpočtu z kapitoly 05

Skutečný průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočten k 31.12.2012 **činil 21,711** z toho:

počet pedagog. pracovníků	18,053
počet nepedagog. pracovníků	3,658
Celkem	21,711

Limit pracovníků byl stanoven dle schváleného rozpočtu na rok 2012 takto:

počet pedagog. pracovníků	19,24
počet nepedagog. pracovníků.	4,07
Celkem	23,31

Ukazatel limitu průměrný evidenční počet pracovníků byl za rok 2012 dodržen.

2.1.Vypořádání finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele

2.1.1. Finanční příspěvky a dotace z MŠMT - přímé náklady

Hospodaření v roce 2012 vykazovalo dodržení limitů stanovených v oblasti mzdových prostředků na platy a také se podařilo dodržet limit výdajů v oblasti přímých ONIV na rok 2012, který byl stanoven ve výši 63 641,- Kč.

Gymnázium vyčerpal v roce 2012 přímé ONIV ve výši 76 012,- Kč, kde byly použity ušetřené zákonné odvody ve výši 12 371,- Kč.

Z přímých ONIV byly též placeny odměny předsedů státních maturit včetně zdravotního pojištění za organizaci a to v celkové výši 10 629,- Kč

Z toho použité finanční prostředky na školení pedagogických pracovníků na rok 2012 je částka 1 230,- Kč.

Přímé výdaje - přehled prostředků na platy z kapitoly 05 – přímé náklady z MŠMT

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Prostředky na platy s OPPP z MŠMT	6 725 858	6 725 858
Prostředky na platy bez OPPP z MŠMT	6 696 668	6 696 668
Z toho na platy pedagog. úz 33353	5 977 862	5 977 862
Z toho na platy nepedagog. úz 33353	718 806	718 806
Prostředky OPPP úz 33353	29 190	29 190 pouze pro pedagogy
Prostředky zákon.odvody úz 33353 : ušetřené odvody jsou vyčerpany v přímých ONIV	2 286 791	2 274 420 z toho 12 371,- Kč
Prostředky 1% FKSP	66 965	66 965

Přímé náklady z MŠMT Peníze středním školám úz. 33031 šablony z EU CZ.1.07/1.5.00/34.0262 od 1. 9. 2012 do 31. 8. 2014 - v účetnictví vedeno pod stř. 21

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Přidělené prostředky 60% v roce 2012:	561 876	
z toho vyčerpano na platy v roce 2012		38 730
z toho vyčerpano na OON v roce 2012		42 800
z toho na odvody sociální a zdravotní		18 062

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

z toho na odvod do FKSP	387
z toho náklady na provoz v roce 2012	43 387
Celkem náklady v roce 2012	143 366

Přímé ONIV rozdělené dle účelovostí:

název účelovosti	rozpočet 2012	skutečné čerpání 2012
------------------	---------------	-----------------------

ONIV přímé ušetřené odvody úz 33353	12 371 Kč
-------------------------------------	-----------

<u>ONIV přímé ostatní úz 33353</u>	<u>63 641 Kč</u>
------------------------------------	------------------

Celkem přímé ONIV	76 012 Kč
-------------------	-----------

z toho:

Semináře s akreditací MŠMT	1 230 Kč
----------------------------	----------

Pojištění zaměstnanců	30 677 Kč
-----------------------	-----------

Cestovné pedagog	11 279,4 Kč
------------------	-------------

Cestovné DVVP a maturity	2 972 Kč
--------------------------	----------

Pomůcky, učebnice RJ	357 Kč
----------------------	--------

Náhrady za nemoc	18 681 Kč
------------------	-----------

1% z DPN do FKSP	186,6 Kč
------------------	----------

Odměna předsedů maturitních komisí	9 750 Kč
------------------------------------	----------

Odvod ZP předsedů	879 Kč
-------------------	--------

Celkem ONIV přímé s ušetřenými odvody	76 012 Kč
--	------------------

2.1.2. Vlastní prostředky Stě kraje kapitola 05 - provozní neinvestiční úz 008- rok 2012

	rozpočet	skutečnost	vratka
	1 954 944	1 925 159	29 785
Z toho nájemné	444 388	414 603	29 785
Z toho fond mládeže a sportu úz 011	40 000	40 000	
Z fondu je placen projekt Zvyšování psychosomatické kondice SVČ/VSA/012619/2012 - v účetnictví vedeno pod stř. 13			

Z toho účelové dotace poskytnuté z kapitoly 05 Krajského úřadu:

Název účelovosti	Rozpočet 2012	Vratky 2012	Skutečné čerpání 2012
Nájemné tělocvičny	129 196	29 785	99 411
Nájemné budova	315 192	0	315 192
Celkem dotace nájemného	444 388	29 785	414 603

Nájemné bylo plně finančně kryto rozpočtovými prostředky a nedočerpané finanční prostředky byly vráceny na KÚ ve výši 29 785,- Kč.

Název účelovosti	Rozpočet 2012	Vratky 2012	Skutečné čerpání 2012
Odpisy	0	0	187 858,17 Kč

Finanční prostředky na odpisy se řídí odpisovým plánem na rok 2012, 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.

Pořízení koberců do kabinetů z úz 40 27 751,- Kč financované
z neinvestičních prostředků příjmů z pronájmu akce č. 105 415 3154-2012, dotace byla
proplacena na základě zaslaných faktur na KÚ - v účetnictví vedeno pod stř. 23

Vlastní prostředky Stř. kraje z jiných kapitol rok 2012

	rozpočet	skutečnost
Mladé experiment.divadlo	100 000	100 000+ 26 213 z vlastních
prostředků (finanční dary, dobrovolné vstupné), účelová dotace ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek v rámci Tematické zadání podpora kultury a obnovy památek v rámci Tematického zadání podpora kultury, historických akcí a slavností úz. 601, v účetnictví vedeno pod střediskem 11		

Finanční prostředky od KÚ jsou řádně účetně a dokladově vyúčtovány.

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

Finanční prostředky od obce Města Příbrami

	rozpočet	skutečnost + spoluúčast
Den divadla – Antická inspirace	40 000	40 000 + 16 806
z vlastních prostředků dobrovolného vstupného - v účetnictví vedeno pod stř. 16		
20 let Gymnázia pod Svatou Horou	10 000	10 000 + 2 430
z vlastních provozních prostředků - v účetnictví vedeno pod stř. 16		
Soutěže v logických hrách	5 000	5 000+1 463
z vlastních provozních prostředků - v účetnictví vedeno pod stř. 24		

V roce 2012 jsme dostali účelovou finanční dotaci, která byla určena na Den divadla – Antická inspirace, a to ve výši 40 000,- Kč a 10 000,- Kč na náklady spojené s oslavou 20 let Gymnázia pod Svatou Horou, dále jsme obdrželi dotaci na Soutěže v logických hrách pro žáky základních škol ve výši 5 000,- Kč. Celá částka byla účelově vyčerpána a vyúčtována Městu. Gymnázium se finančně podílelo na nákladech z dobrovolného vstupného, z finančních darů RF a z provozních prostředků ve výši 20 699,- Kč. Náklady se rovnají výnosům.

Finanční prostředky od obce jsou řádně účetně a dokladově vyúčtovány.

Z ost. kapitol Stč. kr. mimo kapitolu 05 – EU OPVK DVPP G pod Sv Horou úz 33 006 -

CZ 1.07/1.3.04/03.0033

Přímé náklady EU OPVK - rozpočet projektu byl čerpán v období od 1. 11. 2011 do 31. 10. 2012. Na přímé výdaje byl stanoven rozpočet neinvestiční a investiční v částce 1 162 724,8 Kč. K 31. 12. 2012 byly vyčerpány neinvestiční prostředky ve výši 1 015 671,88 Kč a investiční 56 987,- Kč. Stanovený rozpočet na neinvestiční a investiční finanční prostředky nebyl dočerpán ve výši 90 065,92 Kč. Finanční prostředky doplatku za 5. MZ ve výši 1 750,87 Kč nebyly do konce roku převedeny na projektový účet a museli jsme využít finanční prostředky z půjčky KÚ.

	skutečnost	
Rekapitulace skutečných nákladů: neinvestičních:	rok 2011	80 003,82 Kč
	rok 2012	935 668,06 Kč
investičních	rok 2012	56 987,00 Kč
	celkem	1 072 658,88 Kč
	rozpočet	1 105 724,8 Kč
	rozpočet	57 000 Kč
	rozdíl	90 065,92 Kč

Nepřímé náklady EU OPVK - rozpočet projektu byl čerpán v období od 1.11.2011 do 31. 10. 2012. Na nepřímé výdaje byl stanoven rozpočet v částce 198 948,46 Kč. K 31. 10. 2012 byla vyčerpána částka 182 825,89 Kč. Stanovený rozpočet na neinvestiční finanční prostředky nebyl dočerpán ve výši 16 204,57 Kč. Finanční prostředky doplatku za 5. MZ ve výši 49 339,33 Kč nebyly do konce roku převedeny na projektový účet a museli jsme využít půjčky z KÚ.

	skutečnost	
Rekapitulace skutečných nákladů: neinvestičních:	rok 2011	156,00 Kč
	rok 2012	182 669,89 Kč
	rozpočet	199 030,46 Kč
	celkem	182 825,89 Kč
	rozdíl	16 204,57 Kč

Projekt Comenius COM-MP-2010-172 od 1.8. 2010 do 31.7. 2012 - přijaté finanční prostředky ze zahraničí - projekt ukončen

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Přidělené prostředky 80% v roce 2010	326 802,56	
Proplacené zbylé 20 % v roce 2012	84 027,94	
z toho vyčerpano v roce		408 308,44
rozdíl účtován do ostatních výnosů		2 522,06

Projekt Comenius COM-MP-2012-163 od 1.8. 2012 do 31.7. 2014 - přijaté finanční prostředky ze zahraničí účetnictví vedeno pod str. 20

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Přidělené prostředky 80% v roce 2012	390 552 :	
z toho vyčerpano v roce 2012		102 277

Pro porovnání uvádíme nejvyšší výdajové položky z oblasti služeb, energií a odpisů 2012

Do nejvyšších výdajových položek za rok 2012 patří:

502 Za služby I. ZŠ/ elektřina, voda, plyn/	470 117,-	Kč
518 stočné a srážková voda	22 546,-	Kč
518 Stravování režie žáci	221 709,-	Kč
518 Stravování režie zaměstnanci	73 163,-	Kč
518 Nájem – budova, tělocvičny	414 603,-	Kč

3. Vyhodnocení výnosů mimo dotací na účtu 672

Škola v přírodě, sportovní, ekologický kurz	175 466,- Kč
Lyžařský kurz	128 818,- Kč
Drobné náklady energii placené za umístění automatů /Coca cola, Select, Rajský/	10 736,- Kč
Startovné	3 250,- Kč
Dobrovolné vstupné den divadla	40 938,- Kč
Úhrada žáků za internet	46 280,- Kč
Úhrada za ztrátu čipů docházkového systému	2 940,- Kč
Čerpání RF z darů	50 308,- Kč
Čerpání RF na časové překlenutí mezi výnosy a náklady	38 571,72 Kč
Snížení IF ve výši zúčtovaných odpisů	187 858,17 Kč
Úroky	311,27 Kč
Ostatní výnosy	4 321,50 Kč
<u>Celkem</u>	<u>689 798,66Kč</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, startovné, přijaté úroky. Ostatní výnosy jsou ze sponzorských darů RF, snížení IF ve výši zúčtovaných odpisů. Výnosy se rovnají nákladům.

Doplňková činnost

V roce 2012 se neuskutečnila žádná doplňková činnost.

4. Další doplňující informace

Finanční prostředky na rezervním fondu

Příjem do RF za rok 2012

Účet 413	V roce 2010 byl zcela vyčerpán.	
Účet 414	A/ Finanční dar na lino	30 000,- Kč
	B/ finanční dar – příspěvek na lyžařský výcvik	8 700,- Kč
	C/ finanční dar pro Mladé experimentující divadlo	12 081,- Kč
	D/ finanční dar pro potřeby školy	1 000,- Kč
	Celkem příjem z darů	51 781,- Kč

Výdej z RF rok 2012

Účet 414		
čerpaní z daru	na překlenutí výnosů a nákladů	38 571,72 Kč
čerpaní z daru	příspěvek na lyžařský kurz	8 700,- Kč
čerpaní z daru	nákup lina z daru	29 527,- Kč
čerpaní daru	Den divadla	12 081,- Kč
Celkem výdej		88 879,72 Kč

Na účtu 414 jsou vedeny nespotřebované finanční prostředky Comenia COM-MP-2012-163 a nespotřebované finanční prostředky Peníze středním školám CZ.1.07/1.5.00/34.0262.

Finanční prostředky FO

A/ V roce 2012 nebyl použit FO.

Finanční prostředky FRIMu

A/ Příjem za rok 2012 - nebyl žádný příjem do FRIMu z důvodu nepokrytí investičního fondu, tento fond se snížil do výše zúčtovaných odpisů za běžné účetní období.

B/ Výdej pořízení investičního majetku rok 2012

V roce 2012 byl zakoupen investiční majetek ve výši 56 987,- Kč. Jednalo se o zakoupení interaktivní tabule z finančních prostředků, které jsme obdrželi na projekt OPVK DVPP Gymnázium pod Sv. Horou.

Interaktivní tabule byla zahrnuta do křížového financování tzn., že musela být odepsána účetně do ukončení projektu k 31.10. 2012.

5. Stručné zhodnocení celkového hospodaření

Gymnázium pod Svatou Horou v roce 2012 účetně skončilo nulovým hospodářským výsledkem. Nulový hospodářský výsledek se vytvořil především pokrytím finančního požadavku na zvýšení nedostačujících provozních prostředků ve výši 200 000,- Kč, které nám byly poskytnuty od zřizovatele, dále byl použit rezervní fond ve výši 38 571,72 Kč, který je určen k dalšímu rozvoji činnosti školy a k časovému překlenutí nesouladu mezi výnosy a náklady v roce 2012. Tímto bylo částečně umožněno gymnáziu, aby splnilo všechny své závazky a dosáhlo nulového hospodářského výsledku.

V roce 2012 nebyly přiděleny provozní dotační prostředky na pokrytí nákladů majetku odepisovaného ve výši 187 858,17 Kč a musel se účetně snížit IF do výše zúčtovaných odpisů za běžné účetní období 2012. 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 Stř. kraje poskytnuté na nájemné byly vráceny na účet KÚ Středočeského kraje v celkové výši 29 785,- Kč.

Rok 2012 nebyl dostatečně z finančního hlediska pokryt dle našich požadavků. Došlo k zajištění potřeb školy v oblasti mzdové jak u pedagogických zaměstnanců, tak u nepedagogických zaměstnanců.

Vzhledem k ostatním minulým obdobím nebyla škola v roce 2012 v oblasti finančních provozních prostředků a mzdových finančních prostředků u nepedagogických zaměstnanců zcela dobře zajištěna. Gymnázium skončilo nulovým hospodářským výsledkem. K dosáhnutí nulového výsledku byl použit RF z finančních darů.

V roce 2012 byl dokončen k 31.10. 2012 projekt z EU DVPP Gymnázium pod Svatou Horou pro rozvoj a zvyšování jejich kompetencí CZ 1.07/1.3.04/03.0033, který podpořil profesně osobnostní vzdělávání pedagogických pracovníků a umožnil materiálově získat DHM Interaktivní tabuli, DDHM notebooky s operačním programem a další DDHM.

V roce 2012 jsme obdrželi finanční prostředky z přímých nákladů z MŠMT Peníze středním školám úz. 33031 šablony z EU CZ.1.07/1.5.00/34.0262, který se uskuteční v období od 1. 9. 2012 do 31. 8. 2014.

V roce 2012 byl dokončen projekt Partnerských škol Comenius v rámci Programu celoživotního vzdělávání č.s. COM-MP.2010-170. Projekt se uskutečnil v průběhu období od 1.8. 2010 do 31.7. 2012. Z projektu byly financovány výjezdy žáků a pedagogů do zahraničí a další náklady, které souvisely s projektem, a zároveň byl schválen další projekt Comenius COM-2012-163, který bude probíhat v období od 1. 8. 2012 do 31.7. 2014.

Všechny závazky a pohledávky, které byly ve splatnosti roku 2013 jsou uhrazeny začátkem roku 1/2013. Gymnázium nemá žádné pohledávky ani závazky, kde by byla ohrožena její splatnost.

Závazné ukazatele stanovené na rok 2012 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 a získávat další finanční prostředky z projektů KÚ, EU.

Zpracovala: Soukupová

Mgr. Pavel Sedláček

V Příbrami 18. 2. 2013

.....

ředitel školy

Hospodářská zpráva byla projednána a schválena na Školské radě Gymnázia pod Svatou Horou, Příbram dne 19. 2. 2013.

7. Tabulkové přílohy

Porovnání rozpočtových prostředky z hlavní činnosti r. 2012 s roky minulými.

Ukazatel	2010	2011	2012
	Limit	Limit	Limit
Platy	7 546 287	7 359 073	6 696 668
OPPP	80 680	28 320 – pedagog	29 190 pedagog
Odvody	2 591 987	2 511 713	2 286 791
FKSP 1%	150 926	73 591	66 965
Přímé ONIV	115 228	144 515	63 641
Přímé ONIV peníze středním školám úz. 33031			549 222
Provoz ONIV	1 657 477	1 638 651	1 954 944
Prům. počet zam.	25,52	24,67	23,31

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