

Zpráva o hospodaření rok 2014

Gymnázium pod Svatou Horou, Balbínova 328, Příbram II

Číslo organizace 11 107

IČ: 61100404

Ředitel školy Mgr. Pavel Sedláček



Obsah:

OBSAH:	2
1. ÚVOD – IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE, STRUČNÁ CHARAKTERISTIKA ŠKOLY	3
2. VYHODNOCENÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ ROZPOČTU	5
2.1. VYPOŘÁDÁNÍ FINANČNÍHO VZTAHU K ROZPOČTU ZŘIZOVATELE	5
2.1.1. Finanční příspěvky a dotace z MŠMT – kapitola 05	5
2.1.2. Vlastní prostředky Stř kraje kapitola 05 - provozní neinvestiční - rok 2014	8
3. VYHODNOCENÍ DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI V HLAVNÍ ČINNOSTI	12
3.1. VYHODNOCENÍ VÝNOSŮ V HLAVNÍ ČINNOSTI BEZ FINANČNÍCH DOTACÍ MŠMT ČR A KÚ ST KRAJE	12
3.2. VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST	12
4. DALŠÍ DOPLŇUJÍCÍ EKONOMICKÉ ÚDAJE	13
4.1. FINANČNÍ PROSTŘEDKY NA REZERVNÍM FONDU	13
4.2. FINANČNÍ PROSTŘEDKY FO	13
4.3. FINANČNÍ PROSTŘEDKY FRIMU	14
6. NÁVRHY NA OPATŘENÍ KE ZLEPŠENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU ŠKOLY A ZKVALITNĚNÍ ČINNOSTI	16
7. TABULKOVÉ PŘÍLOHY	17

1. Úvod – identifikační údaje, 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 nabízí jednak šestiletý obor se zaměřením všeobecným, jednak 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) 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 se do výuky francouzského jazyka zapojuje i lektor z republiky Kongo.

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 a projektové vyučování v přírodě na Šumavě. Škola pokračovala v plnění úkolů vyplývajících z projektu mezinárodních výměn Comenius. Od září pracuje na novém projektu Erasmus+. V první polovině roku dokončovala škola projekt EU peníze středním školám.

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. Pátým 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 rodiče. Gymnázium pod Svatou Horou bylo v roce 2014 velmi úspěšné v získávání grantů, obdrželi jsme je od Města Příbrami, Comenia, Erasmus+ 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, dalšího vybavení školy a především v oblasti realizace grantů. Moderní informační systém pro žáky umístěný ve vestibulu školy se stal již běžnou součástí 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. Město Příbram dokončilo o prázdninách výměnu okna v severní části budovy na všech WC školy.

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.

Ve školním roce 2013/2014 bylo vyučováno 10 tříd a v roce 2014/2015 tříd devět. Dle výkazů k 30. 9. 2013 navštěvovalo školu 219 žáků a k 30. 9. 2014 žáků 217. Ve škole ů k 31. 12. 2014 pracuje 26 zaměstnanců. Z toho část na částečné úvazky.

2. Vyhodnocení závazných ukazatelů rozpočtu

Skutečný průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočten k 31. 12. 2014 činil **21,218** z toho:

Počet pedagog. pracovníků	17,716
Počet nepedagog. pracovníků	3,502
Celkem	21,134

Limit pracovníků byl stanoven dle schváleného rozpočtu na rok 2014 takto:

Počet pedagog. pracovníků	18,71
Počet nepedagog. pracovníků.	3,93
Celkem	22,64

Ukazatel limitu průměrného evidenčního počtu pracovníků byl za rok 2014 dodržen.

2.1.Vypořádání finančního vztahu k rozpočtu zřizovatele

2.1.1. Finanční příspěvky a dotace z MŠMT – kapitola 05

Hospodaření v roce 2014 vykazalo dodržení limitů stanovených v oblasti mzdových prostředků na platy a také se podařilo dodržet limit výdajů v oblasti přímých ONIV na rok 2014, který byl stanoven ve výši 136 629,- Kč.

Gymnázium vyčerpalo v roce 2014 přímé ONIV ve výši 171 120,- Kč, kde byly použity ušetřené zákonné odvody ve výši 34 491,- Kč.

Z přímých ONIV byly též placeny odměny předsedů maturitních komisí včetně zdravotního a sociálního pojištění za organizaci, a to v celkové výši 13 942,- Kč

Přímé náklady - přehled prostředků na platy – úz 33353

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Prostředky na platy s OP PP z MŠMT	6 933 206	6 933 206
Prostředky na platy bez OP PP z MŠMT	6 833 206	6 833 206
Prostředky OP PP úz 33353	100 000	100 000
Prostředky zákon.odvody úz 33353 ušetřené odvody jsou vyčerpány v přímých ONIV	2 357 292	2 357 292 z toho 34 491,- Kč
Prostředky 1% FKSP	68 332	68 332

Přímé náklady z MŠMT EU – SŠ úz 33 031

CZ.1.07/1.5.00/34.0262 od 1. 9. 2012 do 31. 8. 2014- v účetnictví vedeno pod str. 21

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Přidělené prostředky 60% v roce 2012:	549 222	
Přidělené prostředky 40% v roce 2013	366 148	
Celkem přiděleno	915 370	
z toho vyčerpano na platy v roce 2012		38 730
v roce 2013		80 764
v roce 2014		50 651
z toho vyčerpano na OON v roce 2012		42 800
v roce 2013		180 500
v roce 2014		109 122
z toho na odvody sociální a zdravotní 2012		18 062
v roce 2013		50 746
v roce 2014		33 807
z toho na odvod do FKSP v roce 2012		387
v roce 2013		808
v roce 2014		507
z toho náklady na provoz v roce 2012		43 387
v roce 2013		220 520
v roce 2014		44 579
Celkem náklady za rok 2012		143 366
Celkem náklady za rok 2013		533 338
Celkem náklady za rok 2014		238 666
Celkem náklady za roky 2012, 2013 a 2014		915 370

Částka 970 370,- Kč, která byla přidělená na projekt Individualizace na G pod Sv. Horou byla zcela vyčerpana. Závěrečná monitorovací zpráva byla schválena 8. 10. 2014. Vzhledem k tomu, že v průběhu realizace projektu došlo k naplnění všech požadovaných výstupů odpovídající 100% poskytnuté částky dotace, jsou vynaložené výdaje ve výši 915 370,- Kč považovány za způsobilé.

Přímé náklady z MŠMT – Hodnocení žáků Excelence úz 33 038

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Prostředky na platy z MŠMT	22 505	22 505
Prostředky zákon.odvody	7 652	7 652
Prostředky 1% FKSP	225	225
Celkem úz 33038	30 382	30 382

Přímé náklady z MŠMT – Zvýšení platů pedagogických pracovníků úz 33 051

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Prostředky na platy z MŠMT	13 780	13 780
Prostředky zákon.odvody	4 685	4 685
Prostředky 1% FKSP	138	138
Celkem úz 33 051	18 603	18 603

Přímé náklady z MŠMT – Zvýšení platů pracovníků úz 33 052

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Prostředky na platy z MŠMT	40 683	40 683
Prostředky zákon.odvody	13 832	13 832
Prostředky 1% FKSP	407	407
Celkem úz 33 052	54 922	54 922

Přímé náklady z MŠMT – Další cizí jazyk úz 33 047- přímé ONIV

Ukazatel dotace	limit	skutečnost
Celkem úz 33 052	6 000	6 000

Přímé ONIV rozdělené dle účelovostí:

<u>název účelovosti</u>	<u>rozpočet 2014</u>	<u>skutečné čerpání 2014</u>
ONIV přímé úz 33 047 / další cizí jazyk	6 000 Kč	
ONIV přímé ušetřené odvody úz 33353	34 491 Kč	
ONIV přímé ostatní úz 33353	136 629 Kč	
Celkem přímé ONIV	177 120 Kč	

z toho vyčerpáno:

Pojištění zaměstnanců	28 354 Kč
Cestovné pedagog	10 122,7 Kč
Pomůcky, učebnice RJ	33 772,6 Kč
Náhrady za nemoc	4 885 Kč
1% z DPN do FKSP	49 Kč
Odměna předsedů maturitních komisí	11 180 Kč
Odvod ZP SP předsedů	2 762 Kč
Stravování režie zaměstnanců	77 264,7 Kč
Školení pedagogů	2 730 Kč

Učebnice NJ AJ z úz 330 47

6 000 Kč

Celkem ONIV přímé
s ušetřenými odvody a účelovostí úz 33 047

177 120 Kč

2.1.2. Vlastní prostředky Stě kraje kapitola 05 - provozní neinvestiční - rok 2014

provoz úz 008	1 454 886	1 454 886	
nájemné úz 007	404 388	401 706	2 682

Z toho účelové dotace poskytnuté z kapitoly 05 Krajského úřadu:

Název účelovosti	Rozpočet 2014	Vratky 2014	Skutečné čerpání 2014
Nájemné tělocvičny	90 396	2 682	87 714
Nájemné budova	313 992	0 313	992
Celkem dotace nájemného	404 388	2 682	401 706

Nájemné úz 007 bylo plně finančně kryto rozpočtovými prostředky a nedočerpané finanční prostředky byly vráceny na KÚ ve výši 2 682,- Kč.

Název	plán odpisů 2014	Skutečné čerpání 2014
Odpisy	50 056,7	50 056,7 Kč

Finanční prostředky na účetní odpisy se řídí odpisovým plánem na rok 2014 a jsou plně finančně kryty.

Účelové finanční prostředky přidělené v roce 2014 od obce Města Příbrami

	rozpočet	skutečnost + spoluúčast
Den divadla klasika 2014	35 000	35 000 + 18 825
z vlastních prostředků dobrovolného vstupného - v účetnictví vedeno pod stř. 16		
Soutěže v logických hrách	5 000	5 000+1 000
z finančních darů - v účetnictví vedeno pod stř. 24		
Příbramské pábení	10 000	10 000+9 600 z
vlastních prostředků dobrovolného vstupného - v účetnictví vedeno pod stř. 26		
Noc divadel	20 000	20 000+2 500
z finančních darů - v účetnictví vedeno pod stř. 23		

V roce 2014 jsme dostali účelové finanční dotace, které byly určeny na **Den divadla 2014 - Česká divadelní klasika**, a to ve výši 35 000,- Kč, **Soutěže v logických hrách pro žáky základních škol a nižších stupňů víceletých gymnázií** ve výši 5 000,- Kč, **Noc divadel** ve výši 20 000,- Kč, **Příbramské pábení** ve výši 10 000,- Kč .

Všechny přidělené finanční dotace byly účelově vyčerpány a vyúčtovány Městu. Gymnázium se finančně podílelo na nákladech z dobrovolného vstupného, z finančních darů RF. Náklady se rovnají výnosům.

Finanční prostředky od obce jsou řádně účetně a dokladově vyúčtovány.

Z ost. kapitol Stč. kr. mimo kapitolu 05

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	
Přidělené prostředky 20 % v roce 2014	107 847	
z toho vyčerpano v roce 2012		102 277
v roce 2013		204 115
v roce 2014		192 007
Celkem vyčerpano v roce 2012, 2013 a 2014		498 399
Doplatek dotace 20% byl odeslán až po odevzdání a schválení konečné monitorovací zprávy v aktuálním devizovém kurzu.		

**Projekt ERASMUS + č.s. -2014-1-IT02-KA201-003617_5 od 1. 9. 2014 do 31. 8. 2016
prostředky přijaté ze zahraničí účetnictví vede**

dotace	limit	skutečnost
Přidělené prostředky 60% v roce 2014	476 378,72	
z toho vyčerpano v roce 2014		2 456
Celkem vyčerpano v roce 2012, 2013 a 2014		2 456
Doplatky dotace 20% bude odeslán v roce 2015 a dalších 20% až po odevzdání a schválení konečné monitorovací zprávy v aktuálním devizovém kurzu.		

Pro porovnání uvádíme nejvyšší výdajové položky z oblasti služeb, energií, údržby 2014

Do nejvyšších výdajových položek za rok 2014 patří:

502 Za služby I. ZŠ /elektrina, voda, plyn/	357 760,- Kč
518 Stočné a srážková voda	26 937,- Kč
511 Opravy a údržba	52 726,- Kč
518 Stravování režie žáci	237 380,30 Kč
518 Stravování režie zaměstnanci	76 919,70 Kč
518 Nájem – budova, tělocvičny	401 706,- Kč

3. Vyhodnocení doplňkové činnosti v hlavní činnosti

3.1. Vyhodnocení výnosů v hlavní činnosti bez finančních dotací MŠMT ČR a KÚ St kraje

Škola v přírodě, sportovní, ekologický kurz	288 520,- Kč
Lyžařský kurz	155 544,- Kč
Drobné náklady energii placené za umístění automatů /Coca cola, Selecta, Rajský/	12 638,- Kč
Zájezd žáků Paříž	69 450,- Kč
Dobrovolné vstupné „Den divadla“	28 425,- Kč
Startovné	3 850,- Kč
Zájezd Techmánie	18 262,- Kč
Čerpání RF z darů	6 900,- Kč
Čerpání RF z darů soutěž „Logické hry“ dotace MÚ	1 000,- Kč
Čerpání RF z darů „Noc divadel	2 500,- Kč
Čerpání darů Techmánie	5 699,95 Kč
Úroky	50,38 Kč
Kurzovní rozdíly	753,- Kč
Ostatní výnosy	2 170,- Kč

Celkem **595 762,33 Kč**

Jedná se o úhradu od rodičů za školu v přírodě, sportovní, ekologický kurz, lyžařský výcvik, zájezdy Paříž a Techmánie, dobrovolné vstupné. Dále úhradu za služby nápojových automatů od firmy Coca cola, Select a Rajský, úhrada služeb za vypůjčenou počítačovou učebnu PC, úhrady za ztrátu čipové karty docházkového systému, startovné, přijaté úroky. Ostatní výnosy jsou ze sponzorských darů RF, Výnosy se rovnají nákladům.

3.2. Vedlejší hospodářská činnost

V roce 2014 se neuskutečnila žádná vedlejší hospodářská činnost.

4. Další doplňující ekonomické údaje

4.1. Finanční prostředky na rezervním fondu

Příjem do RF za rok 2014

Účet 413 V roce 2014 byl schválen přiděl z kladného hospodářského výsledku roku 2013 a to ve výši 560,- Kč.

Účet 414 A/ Finanční dar na zájezd Techmánie	5 700,- Kč
B/ finanční dar – příspěvek na lyžařský výcvik	6 900,- Kč
C/ finanční dar na „Noc divadel“	2 500,- Kč
D/ finanční dar na spoluúčast soutěže „Logické hry“	1 000,- Kč
E/ nespotřebované dotace projektu ERASMUS	473 922,72 Kč
Celkem příjem	490 022,72 Kč

Výdej z RF rok 2014

Účet 414

čerpaní z daru	příspěvek na lyžařský kurz	6 900,- Kč
čerpaní z daru	příspěvek na soutěž v Logických.hrách	1 000,- Kč
čerpaní daru	příspěvek na zájezd Techmánie	5 699,95 Kč
čerpaní z daru	příspěvek na Noc divadel	2 500,- Kč
Celkem výdej		16 099,95 Kč

4.2. Finanční prostředky FO

A/ V roce 2014 nebyl použit FO.

4.3. Finanční prostředky FRIMu

A/ Příjem - za rok 2014 byl pokryt investiční fond ze zúčtovaných odpisů ve výši 50 056,70 Kč. Odpisový plán byl plně pokryt.

5. Stručné zhodnocení celkového hospodaření

Gymnázium pod Svatou Horou v roce 2014 účetně skončilo v hlavní činnosti kladným hospodářským výsledkem ve výši 10 419,96 Kč. Vedlejší hospodářská činnost v roce 2014 se neuskutečnila. Kladný hospodářský výsledek z hlavní činnosti se vytvořil především pokrytím finančního požadavku na zvýšení nedostačujících provozních prostředků ve výši 190 000,- Kč a dále nám byly poskytnuty finanční prostředky na nákup nové počítačové techniky ve výši 240 000,- Kč. V roce 2014 byl z provozních prostředků pokryt náklad odepisovaného majetku ve výši 50 056,70 Kč. Přímé finanční výdaje poskytnuté MŠMT byly zcela vyčerpany 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 v lednu 2015 na účet KÚ Středočeského kraje v celkové výši 2 682,- Kč.

Rok 2014 byl dostatečně z finančního hlediska dle našich požadavků pokryt. Došlo k zajištění potřeb školy v oblasti mzdové jak u pedagogických zaměstnanců, tak u nepedagogických zaměstnanců .

Vzhledem k ostatním minulým obdobím byla škola v roce 2014 v oblasti finančních provozních prostředků dobře zajištěna.

V roce 2014 byly ukončeny tyto projekty:

a/ Peníze středním školám úz. 33031 šablony z EU CZ.1.07/1.5.00/34.0262, který byl ukončen k 31. 8. 2014.

b/ Projekt Comenius COM-2012-163, který byl ukončen 31.7. 2014.

Všechny závazky a pohledávky, které byly ve splatnosti roku 2014 jsou uhrazeny začátkem roku 1/2015. Gymnázium nemá žádné pohledávky ani závazky, kde by byla ohrožena jejich splatnost.

Závazné ukazatele stanovené na rok 2014 byly ve všech jeho částech dodrženy.

6. Návrhy na opatření ke zlepšení hospodářského výsledku školy a zkvalitnění

činnosti

Pokračovat v činnosti a udržet čerpání rozpočtu i plnění dalších ukazatelů v zákonných mezích. 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 MÚ, KÚ, EU.

Zpracovala: Soukupová

Mgr. Pavel Sedláček

V Příbrami 20. 2. 2015

.....

ředitel školy

Hospodářská zpráva byla projednána a schválena na Školské radě Gymnázia pod Svatou Horou, Příbram dne 23. 2. 2015.

7. Tabulkové přílohy

Porovnání rozpočtových prostředků z hlavní činnosti roku 2014 s roky minulými.

Ukazatel	2012	2013	2014
	Limit	Limit	Limit
Platy 33 353	6 696 668	6 553 151	6 833 206
Platy 33 038			22 505
Platy 33 051			13 780
Platy 33052			40 683
OPPP	29 190 pedagog	38 860	100 000
Odvody	2 286 791	2 241 287	2 383 46
FKSP 1%	66 965	65 530	69 102
Přímé ONIV	63 641	129 509	136 629
Přímé ONIV živé jazyky	33 047		6 000
Přímé ONIV	549 222 3	66 148	Peníze stř. školám úz 33 031
Provoz ONIV	1 954 944	1 174 886	1 454 886
Provoz nájemné 007		404 388 +vratka 7950	404 388 + vratka 2682
Prům. počet zam.	23,31	22,09	22,64
HV	0	0	0