

GYMNÁZIUM J.Á. KOMENSKÉHO  
ul. Komenského č.169  
688 31 Uherský Brod

**VÝROČNÍ ZPRÁVA  
O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY  
ZA ROK 2001**

V Uherském Brodě  
dne 30. ledna 2002

RNDr. Karel Radil  
ředitel školy

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

### A. Rozbor hospodaření

<i>Příjmy : ( v Kč )</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Původní rozpočet</i>
<b>Prostředky získané vlastní činností :</b>	2 159 251	1 937 580
<b>Příspěvek od zřizovatele celkem :</b>	21 443 000	20 830 000
z toho od obce celkem :	0	0
z toho od ŠÚ, KÚ celkem :	21 443 000	20 830 000
<b>Účelová provozní dotace od zřizovatele :</b>	0	0
<b>Od subjektů (smlouva o sdružení) :</b>	0	0
<b>Systémové určené prostředky od státu a: státních fondů</b>	4 000 000	0
<b>Prostředky z doplňkové činnosti celkem:</b>	0	0
z toho z obchodní činnosti :	0	0
z toho z obdobné činnosti :	0	0
<b>Prostředky fondů:</b>		
- investiční fond :	0	0
- fond odměn :	44 352	0
- rezervní fond :	0	0
<b>Příspěvky a dary</b>		
- od fyzických osob :	0	0
- od právnických osob :	0	0
<b>POPLATKY OD ŽÁKU, RODIČŮ (ZÁK. ZÁST.) :</b>	0	0
<b>OSTATNÍ PŘÍJMY :</b>	0	0
<b>CELKOVÉ PŘÍJMY :</b>	<b>27 646 603</b>	<b>22 767 580</b>

**Výdaje :** ( v Kč )**Skutečnost****Původní rozpočet**

<b>INVESTIČNÍ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>:</b>	<b>5 254 061</b>	<b>0</b>
- systémová dotace od státu		4 000 000	0
- z investičního fondu	:	1 254 061	0
<b>NEINVESTIČNÍ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>:</b>	<b>23 518 165</b>	<b>22 767 580</b>
<b>PROVOZNÍ NÁKLADY HČ</b>	<b>:</b>	<b>22 661 949</b>	<b>22 417 580</b>
- náklady na platy prac. školy	:	12 722 352	12 664 000
- ostatní osobní náklady	:	119 740	160 000
- ostatní výplaty fyz. osobám	:	0	0
- zákonné odvody zdravotního, sociálního a úrazového pojištění	:	4 506 152	4 525 992
- zákonný příděl do FKSP	:	254 447	253 000
- výdaje na učebnice	:	45 692	95 000
- výdaje na učební texty	:	0	0
- výdaje na učební pomůcky a knihy	:	140 426	165 000
- stipendia	:	10 000	4 000
- OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY			
celkem	:	4 863 140	4 550 588
- údržba a opravy	:	419 361	337 000
- ostatní materiální výdaje	:	2 182 649	2 270 580
- el. energie, voda, plyn	:	1 261 875	1 036 000
- ostatní služby, výkony a výdaje nevýrobní povahy	:	660 937	681 000
( z toho DVPP - kurzovné)	:	35 662	35 000
- ostatní výdaje	:	338 318	226 008
<b>PROVOZNÍ NÁKLADY DČ</b>	<b>:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ODPISY HIM A NIM</b>	<b>:</b>	<b>856 216</b>	<b>350 000</b>

**HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK:** ( v Kč )

<b>Výnosy úč. tř. 5 celkem</b>	<b>:</b>	<b>23 646 603</b>	<b>22 767 580</b>
<b>Náklady úč. tř. 6 celkem</b>	<b>:</b>	<b>23 518 165</b>	<b>22 767 580</b>
<b>Saldo</b>	<b>:</b>	<b>+ 128 438</b>	<b>0</b>
z toho hlavní činnost	:	+ 128 438	0
z toho doplňková činnost	:	0	0
Odvod do státního rozpočtu	:	- 45 347	0
<b>Disponibilní saldo</b>	<b>:</b>	<b>+ 83 091</b>	<b>0</b>

## **KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ ŠKOLSKÝM, KRAJSKÝM ÚŘADEM:**

- nebyly provedeny

---

## **KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ ČESKOU ŠKOLNÍ INSPEKČÍ:**

- nebyly provedeny

---

## **KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ NEJVYŠŠÍM KONTROLNÍM ÚŘADEM:**

- nebyly provedeny

---

## **KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ JINÝMI KONTROLNÍMI NEBO INSPEKČNÍMI ORGÁNY:**

Ve dnech 8.6. - 11.6. 2001 byla ze strany Okresní správy sociálního zabezpečení provedena kontrola výplaty dávek sociálního zabezpečení, pojistného a nemocenského pojištění a kontrola vedení evidence a evidenčních tisků důchodového pojištění. Zpráva o výsledku kontroly byla projednána s ředitelem školy dne 11.6. 2001 a je uložena u účetní referentky p. Marcely Špiškové. Touto kontrolou nebyly zjištěny žádné závady a nebyla uložena žádná nápravná opatření.

---

## **B. Komentáře k rozboru hospodaření.**

### **Komentář č.1**

Příjmy získané vlastní činností odpovídají příjmům z prodeje výkonů a služeb, které vznikly při hlavní činnosti.

Jedná se převážně o příjmy za stravné od studentů a pracovníků školy a úhradu příspěvků na stravování zaměstnanců školy z fondu FKSP - 2 005 085,- Kč.

Dále pak o úhradu pitného režimu pro studenty z prostředků SRPG - 31 092,- Kč , příjmy z prodeje učebnic a kreditních karet, z kopírování pro studenty, za soukromé telefonní hovory a poplatků za vystavení druhopisů v celkové výši 76 948,- Kč a nakonec příjmy z prodeje služeb - hlavně pronájmu nebytových prostor (velké tělocvičny, posilovny a učebny) ve výši 19 264,- Kč.

Ostatní příjmy ve výši 14 997,- Kč představují příjmy za úroky na běžném účtu.

Systémová dotace od státu ve výši 4 000 000 Kč představuje finanční prostředky, které získala škola pro rok 2001 na zahájení a rozjetí investiční akce "Gymnázium Uh.Brod, půdní vestavba" na základě schváleného investičního záměru č. ISPROFIN 388 241 0982. Tyto prostředky byly vyčerpány v plné výši přidělené částky 4 mil. Kč.

### **Komentář č.2**

V souladu s §§ 29, 31 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů vytvářela škola povinně k zajištění svých investičních požadavků investiční fond. Jeho tvorba v průběhu roku byla prováděna z prostředků, které získala škola v rámci provozní dotace od zřizovatele, a to formou odpisů svého hmotného a nehmotného investičního majetku . Po provedené změně odpisových sazeb z roku 1999 v důsledku velmi nízkých přidělovaných rozpočtů ONIV tak mohla škola v roce 2001 plně finančně krýt odpisy svého HIM, a to do výše 856 216,- Kč. Velká část investičních potřeb školy - pořízení SZNN a některé akce stavebního rázu, byly pokryty z prostředků tohoto investičního fondu.

Finanční zůstatek na účtu fondu z 31.12. 2000	<b>996 860 Kč</b>
- účetní stav fondu k 31.12. 2000	2 274 896 Kč
Příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2000	<b>0 Kč</b>
Skutečný příděl na účet fondu během r. 2001 z odpisů	<b>856 216 Kč</b>
- účetní příděl na účet fondu během roku 2001	856 216 Kč
Čerpání z účtu fondu během r. 2001	<b>1 254 061 Kč</b>
Odepsání kumulované účetní ztráty k 1.1. 2001	1 278 036 Kč
Finanční zůstatek na účtu fondu k 31.12. 2001	<b>599 015 Kč</b>
- účetní stav fondu k 31.12. 2001	599 015 Kč

Prostředky investičního fondu byly čerpány účelně a s rozvahou, a to na :

- ♦ pořízení změny a rozšíření projektové dokumentace “Půdní vestavba gymnázia” v ceně asi 60 tis. Kč
- ♦ uhrazení částečných nákladů - 187 000,- Kč samotné investiční akce “Půdní vestavba gymnázia” z vlastních zdrojů dle schváleného investičního záměru
- ♦ rekonstrukci klimatizace a odsávání par z prostoru školní kuchyně - instalaci závěsných nerezových odsávacích digestoří v celkové pořizovací ceně 102 690,- Kč
- ♦ pořízení 1 ks výkonného datového a programového serveru AP1 celoškolské počítačové sítě v celkové ceně asi 92 763,- Kč
- ♦ rekonstrukci a modernizaci starých koaxiálních rozvodů vnitřní počítačové sítě v prostorách staré i nové budovy školy, pocházející z roku 1994, za novou strukturovanou kabeláž umožňující přenosovou rychlost až 100MB/s; celkové náklady této rekonstrukce činily cca 297 070,- Kč
- ♦ pořízení vybavení - 15 ks nových a výkonných stolních počítačů do jedné učebny programování v celkové pořizovací ceně 470 925,- Kč
- ♦ nákup a instalaci 1 ks laserové obousměrné síťové tiskárny v celkové ceně dodávky 40 614,- Kč

### **Komentář č.3**

Celkový objem a struktura vynaložených prostředků na běžné provozní výdaje během roku byl opět ovlivněn schválením výrazně nízkého příspěvku na provoz školy ze strany OÚ v Uh. Hradišti, referátu školství, a to ve výši 3 265 tis.Kč srovnatelné s výši krizového roku 2000. Dále pak skutečností, že teprve až na konci roku 2001, poté co zřizovatelská funkce ke škole přešla na Zlínský kraj, došlo k částečnému posílení provozních prostředků, což umožnilo organizaci dodatečně plně finančně pokrýt účetně požadované odpisy investičního majetku a nedostat se tak do účetní ztráty.

1. Výdaje na učebnice jsou oproti roku 2000 nižší, prostředky byly čerpány jednak na nákup učebnic pro nižší ročníky víceletého gymnázia (školní atlasy světa a školní atlasy ČR, pracovní sešity do dějepisu a ruského jazyka, učebnice pro němčinu a angličtinu) - 31,5 tis. Kč, jednak na učebnicové komplexy (učebnice, metodické příručky a literární texty) pro vyučující německého a anglického jazyka - 12 tis. Kč.
2. Objem neinv. prostředků čerpaných na nákup učebních pomůcek a knih je ve srovnání s rokem 2000 srovnatelný a činí 128,5 tis. Kč, z toho na knihy - 192 ks cca 41 tis. Kč. Kromě běžných nákupů učebních pomůcek a knih do všech předmětů a kabinetů připadla větší částka na nákup sportovních míčů do hodin TV - 13,4 tis. Kč a rýsovacích prken do VV - 3,9 tis. Kč. Značná část prostředků je věnována na úhradu celoročního předplatného odborných časopisů pro výuku, úhradu různých brožur a zkušebních testů - cca 34,7 tis. Kč.
3. Ostatní finanční prostředky použité k úhradě výdajů a služeb nevýrobní povahy činily 661 tis. Kč . Kromě výdajů na cestovné (94,7 tis. Kč) a úhradu výkonu spojů (102,4 tis. Kč) byly použity z velké části :

- a) k částečné úhradě dopravy studentů na zimní a letní výcvikové kurzy a plánované exkurze (Praha a festival Otrokovice) - 47 tis. Kč
- b) na úhradu měsíčních poplatků za připojení do celosvětové sítě INTERNET - 109 tis. Kč
- c) na úhradu nákladů spojených s odvozem odpadu, praní prádla - 61 tis. Kč
- d) na provedení pravidelně se opakujících revizí a kontrol stavu - 24 tis. Kč
- e) na úhradu nákladů spojených se zpracováním počítačových dat - 5,5 tis. Kč
- f) na nákup licencí nového programového vybavení - 79,8 tis. Kč (15 licencí Windows 2000, program DELPHI, Bakalář, antivirový program AVG a ochranný systém Optim

Access)

- g) na úhradu nákladů spojených s dalším vzděláváním pedagogických pracovníků a školením všech dalších zaměstnanců školy - cca 49,7 tis. Kč

4. V souladu s celoročním plánem školy na vzdělávání pedagogických pracovníků zabezpečila organizace prostřednictvím akreditovaných středisek ( CDVU MU Brno, PC v Uh.Hradišti, Zlíně, Vsetíně, Českých Budějovicích, Fakta v.o.s. Brno, TSM s.r.o. a jiných) celkem 26 vzdělávacích akcí pro své pedagogické pracovníky. Z toho byly:

- a) 2 akce pro vedoucí pracovníky školy na téma - odměňování, pracovní právo a organizační řád školy - celkové náklady na kursové činily 1720,- Kč, úhrada cestovného činila 323,- Kč

- b) 8 vzdělávacích akcí zaměřených na rozvoj jazykových dovedností vyučujících cizích jazyků, aplikace prezentační techniky v hodinách cizích jazyků, tvorbu jazykových testů a jejich hodnocení, nácvik a hodnocení jazykových dovedností - celkové náklady na kursové činily 2920,- Kč, úhrada cestovného činila 2882,- Kč

- c) 16 vzdělávacích akcí zaměřených na vzdělávání dalších pedagogických pracovníků ve svém profesním oboru. Okruh akcí byl poměrně široký - dějepis, matematika, fyzika, TV, programování, estetická výchova. Samostatná pozornost byla věnována školení koordinátorů školy v rámci "Minimálního preventivního programu" na téma "Zvládnutí projevu agrese a šikany". - celkové náklady na kursové činily 31022,- Kč, úhrada cestovného činila 5232,- Kč

5. V rámci prostředků vyčleněných na opravu a údržbu v celkové částce 419 tis. Kč realizovala škola několik finančně náročnějších akcí. K těm nejdůležitějším patří :

- a) rekonstrukce elektrických rozvodů a celková oprava sluchátek v jazykové učebně v ceně 14 tis. Kč
- b) celková výměna špatné a poničené podlahové krytiny ve třech učebnách a na některých exponovaných úsecích chodeb v celkové ceně 104 tis. Kč
- c) kompletní oprava podlahy včetně vybourání a provedení izolace v jedné učebně přízemí staré budovy gymnázia v celkové ceně dodávky 44, 5 tis.
- d) vymalování některých učeben, kabinetů a chodeb, školní kuchyně a jídelny v ceně 96 tis. Kč
- e) oprava plynové kotle, hořáků a elektrického bojleru v celkové ceně 9,7 tis. Kč
- f) provedení venkovních nátěrů některých okapů, říms a oken nové budovy a traktu školní jídelny v ceně cca 16 tis.
- g) oprava záložního zdroje (UPS) hlavních serverů počítačové sítě v ceně 9,2 tis. Kč
- h) běžné opravy kopírek, tiskáren a počítačů v celkové ceně 30,5 tis. Kč

#### **Komentář č.4**

V souladu se zákonem č. 199/94 Sb. o zadávání veřejných zakázek uskutečnila škola v průběhu roku formou výzvy více zájemcům jedno výběrové řízení na realizaci zakázky. Jednalo se o :

- ♦ realizaci kompletní dodávky stavby "Půdní vestavba gymnázia" s předpokládanou cenou vítěze zakázky cca 10 212 tis. Kč

## Komentář č.5

Celkový hospodářský výsledek organizace je zisk ve výši 128 438,- Kč. Oproti roku 2000 se jedná o výrazné zlepšení hospodaření, zapříčiněné nezbytným posílením rozpočtu v závěru roku 2001 ze strany KÚ Zlín odboru OŠMS. Veškerý zisk je z hlavní činnosti, neboť vedlejší doplňkovou činnost organizace neprovozuje. Po provedení povinných odvodů nevyčerpaných přidělených přímých prostředků na OPSP a sociální a zdravotní pojištění - 45 347,- Kč navrhuje organizace zřizovateli v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. rozdělit zbylý zisk ve výši 83 091,- Kč do dvou fondů:

- a) 80 % do rezervního fondu .....66 473,- Kč
- b) 20 % do fondu odměn .....16 618,- Kč

Přílohy:

- ♦ Rozvaha
- ♦ Výkaz zisku a ztrát
- ♦ Příloha

V Uherském Brodě dne 30. ledna 2002

Zprávu vypracoval : Ing. Petr Vrána , zástupce ředitele školy