

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

**VÝROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY
ZA ROK 2002**

V Uherském Brodě
dne 31. ledna 2003

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>
Prostředky získané vlastní činností :	2 193 287	2 012 200
Příspěvek na činnost celkem :	23 126 200	21 723 000
z toho od MŠMT celkem :	19 316 200	17 923 000
z toho od zřizovatele - KÚ celkem :	3 810 000	3 800 000
Účelová provozní dotace od zřizovatele :	0	0
Od subjektů (smlouva o sdružení) :	0	0
Systémové určené prostředky od státu a: státních fondů	10 929 517	9 620 000
Prostředky z doplňkové činnosti celkem:	0	0
z toho z obchodní činnosti :	0	0
z toho z obdobné činnosti :	0	0
Prostředky fondů:		
- investiční fond :	306 972	0
- fond odměn :	8 718	0
- rezervní fond :	0	0
Příspěvky a dary		
- od fyzických osob :	0	0
- od právnických osob :	0	0
POPLATKY OD ŽÁKU, RODIČŮ (ZÁK. ZÁST.) :	0	0
OSTATNÍ PŘÍJMY :	0	0
CELKOVÉ PŘÍJMY :	36 564 694	33 355 200

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

INVESTIČNÍ VÝDAJE CELKEM	:	9 779 600	9 500 000
- systémová dotace od státu		9 030 000	8 720 000
- z investičního fondu	:	749 600	780 000
NEINVESTIČNÍ VÝDAJE CELKEM	:	27 460 985	24 635 200
PROVOZNÍ NÁKLADY HČ	:	26 334 883	23 433 200
- náklady na platy prac. školy	:	13 598 809	12 632 000
- ostatní osobní náklady	:	189 284	117 000
- ostatní výplaty fyz. osobám	:	0	0
- zákonné odvody zdravotního, sociálního a úrazového pojištění	:	4 845 561	4 512 700
- zákonný příděl do FKSP	:	271 976	252 600
- výdaje na učebnice	:	137 008	68 900
- výdaje na učební texty	:	0	0
- výdaje na učební pomůcky a knihy	:	129 810	198 000
- stipendia	:	0	10 000
- OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY celkem	:	7 162 435	5 642 000
- údržba a opravy	:	455 110	292 600
- ostatní materiální výdaje (z toho státní dotace)	:	4 299 072	3 174 300
- el. energie, voda, plyn	:	1 899 517	900 000
- ostatní služby, výkony a výdaje nevýrobní povahy	:	1 204 452	1 337 400
(z toho DVPP)	:	683 154	599 700
(z toho projekt P1 – Inf.gramot.)	:	27 618	35 000
- ostatní výdaje	:	46 200	0
	:	520 647	238 000
PROVOZNÍ NÁKLADY DČ	:	0	0
ODPISY HMA NIM	:	1 126 102	1 202 000

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK: (v Kč)

Výnosy úč. tř. 5 celkem (mimo státní dotaci)	:	25 635 177	23 735 200
Náklady úč. tř. 6 celkem (mimo státní dotaci)	:	25 561 468	23 735 200
Saldo	:	+ 73 709	0
z toho hlavní činnost	:	+ 73 709	0
z toho doplňková činnost	:	0	0
Odvod do státního rozpočtu	:	- 7 408	0
Disponibilní saldo	:	+ 66 301	0

KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ KRAJSKÝM ÚŘADEM:

Ve dnech 7.10. až 15.10.2002 byla provedena pracovníky kontrolního a právního oddělení OŠMS KÚ Zlín kontrola hospodaření na Gymnáziu J.A.Komenského v Uherském Brodě za účetní období roku 2002. Výstupní protokol o kontrole ze dne 25.10.2002 č.j. 14/2002 konstatuje, že kontrolovaná organizace používá svěřené prostředky k zajištění hlavní činnosti, přičemž nebylo zjištěno neefektivní, nehospodárné a neúčelné nakládání s těmito prostředky. Závažná zjištění ve smyslu ustanovení §22 odst.6 zákona 320/2001 Sb. nebyla kontrolou zjištěna. K méně podstatným nedostatkům zjištěných kontrolní činností přijala organizace nápravná opatření. Průběh plnění těchto opatření byl zaslán zřizovateli a organizací je realizován.

KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ ČESKOU ŠKOLNÍ INSPEKČÍ:

- nebyly provedeny

KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ NEJVYŠŠÍM KONTROLNÍM ÚŘADEM:

- nebyly provedeny

KONTROLY HOSPODAŘENÍ PROVEDENÉ JINÝMI KONTROLNÍMI NEBO INSPEKČNÍMI ORGÁNY:

- nebyly provedeny

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 - 1 944 511,- Kč.

Dále pak o úhradu pitného režimu pro studenty z prostředků SRPG - 37 048,- Kč, příjmy z prodeje učebnic a kreditních karet, z kopírování pro studenty, za soukromé telefonní hovory a poplatků za vystavení druhopisů v celkové výši 87 827,- Kč a nakonec příjmy z prodeje služeb - hlavně pronájmu nebytových prostor (velké tělocvičny, posilovny a učebny) ve výši 18 839,- Kč.

Ostatní příjmy představují příjmy za úroky na běžném účtu ve výši 17 373,- Kč a tržby získané z činnosti jazykové školy ve výši 87 690,- Kč.

Systémová dotace od státu ve výši 10 929 517,- Kč (9 030 000,- Kč na investice a 1 899 517,- Kč na neinvestiční výdaje) představuje finanční prostředky, které získala škola pro rok 2002 na dokončení rozjeté investiční akce "Gymnázium Uh.Brod, půdní vestavba a úprava systému vytápění" na základě schváleného investičního záměru č. ISPROFIN 388 241 0982. Tyto prostředky byly plně účelově vyčerpány a výše zmíněná investiční stavba byla 17.října 2002 dle stavebního zákona zkolaudována.

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 účelově získala škola v rámci provozní dotace od zřizovatele, a to formou odpisů svého hmotného a nehmotného investičního majetku. Po provedené změně odpisových sazeb k 1.1. 2002 v důsledku Metodického pokynu č.01/2002 tak mohla škola v roce 2002 plně

finančně pokrýt odpisy svého HIM, a to do výše 1 126 102,- 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. 2001	599 015 Kč
- účetní stav fondu k 31.12. 2001	599 015 Kč

Příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2001	0 Kč
---	-------------

Skutečný příděl na účet fondu během r. 2002 z odpisů	1 126 102 Kč
- účetní příděl na účet fondu během roku 2001	1 126 102 Kč

Čerpání z účtu fondu během r. 2002	1 056 571 Kč
------------------------------------	---------------------

Finanční zůstatek na účtu fondu k 31.12. 2002	668 546 Kč
- účetní stav fondu k 31.12. 2002	668 546 Kč

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

- ♦ uhrazení částečných nákladů - 549 817,- Kč samotné investiční akce "Půdní vestavba gymnázia" z vlastních zdrojů dle schváleného investičního záměru
- ♦ provedení kompletní opravy hydroizolace a zateplení rovné střechy nad spojovacím krčkem v celkové ceně cca 307 tis. Kč
- ♦ nákup a instalaci 1 ks laserové obousměrné síťové tiskárny pro nově vybudované informační centrum v půdní vestavbě v celkové ceně dodávky 40 528,- Kč
- ♦ pořízení 1 ks kopírovacího stroje s blokovacím zařízením (mincovníkem) pro nově vybudované informační centrum v půdní vestavbě v celkové ceně dodávky 89 257,- Kč
- ♦ nákup a instalaci sestavy manipulačních nerezových stolů do školní kuchyně v ceně 69 998,- Kč

Dále byla provedena kompletní rekonstrukce šatny a nefunkčních zatékajících sprch u malé tělocvičny ve staré budově školy v celkové ceně cca 250 000,- Kč. Vzhledem k tomu, že poslední práce byly dokončeny až v měsíci lednu 2003, bude tato akce fakturována až v roce 2003.

Komentář č.3

Celkový objem a struktura vynaložených prostředků na běžné provozní výdaje během roku byl jednak ovlivněn schválením příspěvku na provoz školy ze strany zřizovatele - KÚ ve Zlíně ve výši 3 810 tis.Kč (ve srovnání s rokem 2001 byl o 280 tis. Kč větší), ze kterého byla účelově vyčleněna částka 1 202 tis. Kč na provedení odpisů hmotného a nehmotného investičního majetku. Dále pak skutečností, že na ostatní přímé náklady hrazené z rozpočtu MŠMT bylo pro rok 2002 vyčleněno 508 tis. Kč.

1. Výdaje na učebnice jsou oproti roku 2001 vyšší, prostředky byly čerpány v rozhodující míře na nákup učebnic pro nižší ročníky víceletého gymnázia (čítanka pro 7., 9. ročník, matematika, školní atlasy světa, fyzika, Project Level, Sprechen Sie Deutsch) - 124,8 tis. Kč, jednak na učebnicové komplexy (učebnice, metodické příručky a literární texty) pro vyučující německého, ruského a anglického jazyka, samostatné učebnice a učebnicové texty pro vyučující angličtiny, němčiny, matematiky a dějepisu – 16,6 tis. Kč.
2. Objem neinv. prostředků čerpaných na nákup učebních pomůcek a knih je ve srovnání s rokem 2001 o něco nižší a činí 129,8 tis. Kč, z toho na knihy – 129 titulů (200 knih) cca 42,8 tis.Kč. Kromě běžných nákupů učebních pomůcek a knih do všech předmětů a kabinetů připadla větší částka na nákup 3 ks magnetofonů a videa - 12,9 tis. Kč pro výuku jazyků, učebních pomůcek do fyziky - 12,7 tis. Kč, a cvičebních pomůcek do tělesné výchovy – 19,5 tis. Kč. Značná část prostředků je také věnována na úhradu celoročního předplatného odborných časopisů pro výuku, úhradu různých brožur a zkušebních testů.
3. Ostatní finanční prostředky použité k úhradě výdajů a služeb nevýrobní povahy činily cca 683 tis. Kč . Kromě výdajů na cestovné (102,8 tis. Kč) a úhradu výkonu spojů (107,6 tis. Kč) byly použity z velké části :

- a) k částečné úhradě dopravy studentů na zimní a letní výcvikové kurzy a plánované exkurze (festival Otrokovice, mezinárodní konference v Berlíně) – 47,4 tis. Kč
 - b) na úhradu měsíčních poplatků za připojení do celosvětové sítě INTERNET – 98,1 tis. Kč
 - c) na úhradu nákladů spojených s odvozem odpadu – 33,9 tis. Kč, praní prádla – 31,8 tis. Kč
 - d) na provedení pravidelně se opakujících revizí a kontrol stavu objektů – 42,1 tis. Kč
 - e) na úhradu nákladů spojených se zpracováním počítačových dat - 5,3 tis. Kč
 - f) na nákup licencí nového programového vybavení – 33,6 tis. Kč (programy GORDIC a VIS)
 - g) na úhradu nákladů spojených s dalším vzděláváním pedagogických pracovníků, školením pedagogů v rámci projektu P1 - Informační gramotnost a školením všech dalších zaměstnanců školy - cca 66,1 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, TSM s.r.o. Vyškov a jiných) celkem 19 vzdělávacích akcí pro své pedagogické pracovníky. Z toho byly:
- a) 4 akce pro vedoucí pracovníky školy na téma – školský management pro ředitele školy, organizační řád školy - celkové náklady na kursové činily 3600,- Kč, úhrada cestovného činila 5128,- Kč
 - b) 7 vzdělávacích akcí zaměřených na rozvoj jazykových dovedností vyučujících cizích jazyků, aplikace prezentační techniky v hodinách cizích jazyků, přípravu žáků pro maturitu z NJ, použití INTERNETu při výuce jazyků, nácvik a hodnocení jazykových dovedností - celkové náklady na kursové činily 2850,- Kč, úhrada cestovného činila 2753,- Kč
 - c) 8 vzdělávacích akcí zaměřených na vzdělávání dalších pedagogických pracovníků ve svém profesním oboru. Okruh akcí byl poměrně široký - matematika, chemie, TV, programování, hudební výchova. Celkové náklady na kursové činily 2880,- Kč, úhrada cestovného činila 5463,- Kč
 - d) pro potřeby dalšího vzdělávání vyučujících v oborech fyzika, výtvarná výchova, programování, cizí jazyky - NJ, AJ byly v souladu s metodickým pokynem ohledně nakládání s prostředky na DVPP zakoupeny odborné knihy v hodnotě 4 944,- Kč
5. V rámci prostředků vyčleněných na opravu a údržbu v celkové částce 455 tis. Kč realizovala škola několik finančně náročnějších akcí. K těm nejdůležitějším patří :
- a) provedení kompletní opravy hydroizolace a zateplení rovné střechy nad spojovacím krčkem v celkové ceně cca 307 tis. Kč
 - b) opravy malování některých učeben, kabinetů a chodeb v ceně 12,9 tis. Kč
 - c) oprava hasicích přístrojů v celkové ceně 11,8 tis. Kč
 - d) běžné opravy kopírek, tiskáren a počítačů v celkové ceně 43,9 tis. Kč
6. V rámci ostatních provozních výdajů cca 521 tis. Kč byly prostředky v převážné míře použity na:
- a) úhradu nákladů spojených s civilní vojenskou službou – 88 tis. Kč
 - b) úhradu pojištění majetku školy - 88 tis. Kč
 - c) provedení upgrade celkem 19 kusů počítačů učebny B a úseku správy školy, jednoho kusu serveru a některých dalších počítačů sítě v celkové ceně 265,9 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 dvě výběrové řízení na realizaci zakázky. Jednalo se o :

- realizaci kompletní dodávky stavby “Půdní vestavba gymnázia - výstavba kotelny” v rámci celkové investiční akce „Půdní vestavba“ s cenou vítěze zakázky 2 647 tis. Kč
- realizaci „Kompletní dodávky vybavení interiéru stavby“ v rámci celkové investiční akce „Půdní vestavba“ s cenou vítěze zakázky 2 018 tis. Kč

Komentář č.5

Celkový hospodářský výsledek organizace je zisk ve výši 73 709,- Kč. Veškerý zisk je z hlavní činnosti, neboť vedlejší doplňkovou činnost organizace neprovozuje. Po provedení povinných odvodů nevyčerpaných přidělených přímých prostředků na OPPP a DVPP - 7 408,- Kč navrhuje organizace zřizovateli v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. rozdělit zbylý zisk ve výši 66 301,- Kč do dvou fondů:

- a) 80 % do rezervního fondu53 041,- Kč
- b) 20 % do fondu odměn13 260,- Kč

Přílohy:

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

V Uherském Brodě dne 31. ledna 2003

Zprávu vypracoval : Ing. Petr Vrána , zástupce ředitele školy