



Gymnázium Nymburk

Komenského 779, 288 40 Nymburk

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA 1. POLOLETÍ ROKU 2010

I.

Identifikační údaje a charakteristika školy

II.

Rozbor hospodaření školy v prvním pololetí roku 2010

textová část

II.

Rozbor hospodaření školy v prvním pololetí roku 2010

tabulková část

zpracovali

RNDr. Jiří Kuhn, RNDr. Martin Lébl, Ing. Lenka Osifová

Ředitel školy vydává zprávu o činnosti školy za první pololetí roku 2010 v souladu se směrnicí ředitele KÚ č. 48/2005 článku 33., bod 3.

I. IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE, CHARAKTERISTIKA ŠKOLY

Gymnázium Nymburk - 10 806, Komenského 779, Nymburk 288 40

Gymnázium Nymburk je střední všeobecně vzdělávací škola. Zřizovatelem je Středočeský kraj.

Majitelem budovy gymnázia je Město Nymburk, škola je v budově v nájmu.

Spádová oblast školy je západní část okresu Nymburk a přilehlé oblasti okresů Praha východ, Kolín, Mladá Boleslav.

Škola je jedním z největších gymnázií Středočeského kraje. Dle studijních výsledků se co do počtu přijatých na vysoké školy řadí k předním školám kraje. Zájem o oba vyučované obory je stálý, nicméně jistý pokles zájmu zejména o čtyřletý obor byl v letošním roce zaznamenán.

Škola neprovozuje školní jídelnu ani internát. Stravovací služby poskytuje škole SOŠ a SOU Nymburk na základě dlouhodobých smluv.

Obory a studenti:

čtyřleté studium	120 studentů
z toho:	29 studentů v maturitním ročníku
osmileté studium	479 studentů
z toho:	245 studentů na nižším gymnáziu
	179 studentů na vyšším gymnáziu
	55 studentů v maturitním ročníku

Personální zajištění chodu školy v prvním pololetí roku 2010

Po celý školní rok byla výuka zajištěna plně aprobovaným pedagogickým sborem. V souvislosti se zvýšeným počtem hodin ve třídách nižšího gymnázia, které se učí podle nového ŠVP, překračuje škola mírně limit počtu pedagogických pracovníků.

Jedinými změnami na konci školního roku jsou odchody na mateřskou dovolenou a ukončení pracovních poměrů na dobu určitou. Za odcházející vyučující je zajištěna kvalifikovaná náhrada tak, aby se příchodem nových pracovníků minimalizovaly nadúvazkové hodiny vyučujících.

Materiální zajištění chodu školy v prvním pololetí roku 2010

Ve sledovaném období nedošlo k žádným zásadním změnám v materiálním zabezpečení chodu školy. Zásadní práce jsou časově plánovány do období letních a podzimních prázdnin.

Rozpočet přidělený škole zřizovatelem zůstává nadále pod průměrem středočeských gymnázií.

II. ROZBOR HOSPODAŘENÍ

Rozbor hospodaření předkládáme v členění stanoveném směrnicí KÚ č. 48. Povinná tabulková část je uvedena v příloze zprávy.

a) vyhodnocení závazných ukazatelů rozpočtu organizace za období leden až červen 2010

Balance :

Dotace celkem	13 149 416,80 Kč
Ostatní zdroje	1 434 281,18 Kč
Výnosy celkem	14 583 697,98 Kč
 Náklady celkem	 17 490 777,01 Kč
 Hospodářský výsledek	 - 2 907 079,03 Kč

Komentář :

1. V prvním pololetí roku 2010 vznikla Gymnáziu Nymburk účetní ztráta v hospodaření ve výši 2 907 079,03 Kč. Škole byly totiž přiznány tři projekty OPVK spolufinancované Evropskou unií, na něž gymnázium vynaložilo od ledna do června 2 505 807,35 Kč. Dotace poskytnuté na projektové výdaje za sledované období ve výši 2 258 723,79 Kč jsou do závěrečného vyúčtování považovány za dlouhodobé zálohy. O 298 710,- Kč zvýšila pololetní ztrátu též skutečnost, že zřizovatelem poskytnuté provozní prostředky v žádném případě nestačí pokrýt odpisy.
2. K 30/6/2010 nemá škola žádné závazky ani pohledávky s ohroženou splatností.
3. Ostatní zdroje jsou tvořeny finančními dary soukromých subjektů i organizací na podporu čtených žakovských aktivit, úročením vkladů na bankovních účtech a žakovskými úhradami materiálu a služeb nehrazených z dotací. Vzhledem k citelnému snížení dotace na ONIV jsou tyto prostředky využity ve valné míře na nákup učebních pomůcek.
4. Položka náklady celkem zahrnuje rovněž materiál a služby v plné výši hrazené žáky.

Opatření: Škola přijala jistá úsporná opatření, nicméně jejich účinek není vzhledem k rozsahu snížení provozní dotace dostatečný. Odejmutí investičních prostředků, nefinancování odpisů i celková výše přímých ONIV v takovém rozsahu, v jakém toto opatření zřizovatel provedl, není škola sama vyřešit.

Stručný výčet opatření následuje:

- byla minimalizovaná veškerá údržba školy, řeší se jen havarijní situace a situace, které mají vliv na BOZP;
- byl pokrácen příspěvek zaměstnavatele na stravování zaměstnanců;
- byl zvýšený podíl elektrické energie odebírané v režimu tzv. nočního proudu;
- bylo opět odloženo malování učeben, přestože tím škola porušuje hygienické předpisy;
- škola v letošním roce rozhodnutím ředitele zrušila výlety tříd na konci školního roku;
- na konci topné sezóny bylo výrazně sníženo vytápění budovy
- žáci byli vyzváni k částečné úhradě spotřebního materiálu pro potřebu výtvarné výchovy;
- byly zrušeny všechny exkurze, které měly dopad na cestovní náhrady učitelů;

- ředitel školy požádal rodiče o jednorázový příspěvek na podporu rekonstrukce multifunkční učebny, jejíž zprovoznění podmiňuje naplnění tzv. monitorovacích indikátorů v projektu OPVK, který škola realizuje

Závazné ukazatele

	čerpání k 30. 6. 2010	rozpočet 2010
Prostředky na platy	8 116 446, – Kč	16 698 134, – Kč
Prostředky na OPPP	108 616, – Kč	197 500, – Kč
Přímé ONIV	146 615,02 Kč	316 313, – Kč
Limit počtu zaměstnanců	57,48	57,42

Orientační ukazatele

	Čerpání ve sledovaném období	rozpočet 2010
Odvody	2 783 473, – Kč	5 742 647,00 Kč
FKSP	162 329, – Kč	333 964,00 Kč

Komentář :

1. Čerpání prostředků na mzdy se děje úměrně k celoročnímu rozpočtu MP. Vzhledem k personálním změnám na konci školního roku – odchod důchodců, ukončení PP na dobu určitou,... a vzhledem k nástupu nových učitelů pro nový školní rok bude důležité průběžně sledovat čerpání MP v průběhu období září – prosinec, aby závazné ukazatele byly v celoroční dodrženy.
2. Nerovnoměrné čerpání OPPP souvisí s nerovnoměrným rozložením akcí školy do období kalendářního roku. Dlouhodobé potřeby školy v oblasti OPPP pro zajištění výchovného programu se pohybují kolem 180 000,- Kč ročně. Objem prostředků na OPPP je v dané chvíli dostatečný. Uvedené množství vyplacených OPPP 108 616,- Kč nezahrnuje odměny za činnost vyvíjenou v rámci projektů OPVK. Prostředky přijaté a vydané na financování projektů jsou sledovány odděleně a nejsou zatím součástí závazných ukazatelů rozpočtu.
3. Poslední úprava rozpočtu se datuje k 10.6.2010.

c) Vyhodnocení doplňkové činnosti

V prvním pololetí roku 2010 nerealizovalo Gymnázium Nymburk ve své doplňkové činnosti žádné zisky.

d) Vyhodnocení hospodaření organizace

d.1 přehled nákladů a výnosů z hlavní a doplňkové činnosti – viz příloha č.10

Propad v provozních prostředcích – odmyslíme-li úplné odebrání dotace účelově určené na odpisy, tj. 597 420 pro letošní rok, zjistíme meziroční propad provozních prostředků **o více než 325 tisíc korun**. Vyplývá to z prostého rozdílu dotací na provoz k 10. červnu – 4 537 837 Kč v roce 2009 (odpisy činily 628 163 Kč) vs. letošních 3 584 109,- Kč.

Citelnou ranou na počátku letošního roku bylo odebrání investičních fondů zřizovatelem (více viz bod d.3) a stále přetrvává nouze v oblasti přímých ONIV. Prostředky na přímé neinvestiční výdaje jsou dlouhodobě nedostatečné. Situaci v loňském roce částečně ulehčila nově zavedená sleva na pojistném, která škole umožnila dokonce mj. přispět svým zaměstnancům na závodní stravování. Tato sleva byla zrušena, z čehož vyplývá, že bude nutné, tak jako dříve, učební

pomůcky a cestovné dofinancovávat z ostatních zdrojů, nebo tyto nákupy výrazně omezit a upravit tak dosavadní praxi ve vzdělávání.

d.2 přehled čerpání dotací – viz příloha č.12

d.3 přehled investiční činnosti – viz příloha č. 13

Slibně se rozvíjející aktivita školy v investiční činnosti byla zcela zastavena novou strategií zřizovatele: nařízeným odvodem investičních fondů při současném nedotování odpisů. V lednu 2010 Gymnázium Nymburk převedlo na účet zřizovatele ušetřených 695 552,67 Kč. Povinné odpisy, které organizace čtvrtletně v souladu s účetními předpisy zaúčtovává, tvoří nyní fond reprodukce ve výši 298 710 Kč pouze administrativně, neboť ten je nekrytý finančními prostředky.

e) plnění opatření z minulé zprávy

Žádná opatření nebyla zřizovatelem uložena.

f) návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace

Návrhy pokládám v současné situaci za bezpředmětné.

V Nymburce dne 16/7/2010

RNDr. Jiří Kuhn