



## **Gymnázium Nymburk**

Komenského 779, 288 40 Nymburk

# **ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA 1. POLOLETÍ ROKU 2011**

I.

**Identifikační údaje a charakteristika školy**

II.

**Rozbor hospodaření školy v prvním pololetí roku 2011**

textová část

II.

**Rozbor hospodaření školy v prvním pololetí roku 2011**

tabulková část

zpracovali

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

Ředitel školy vydává zprávu o činnosti školy za první pololetí roku 2011 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	115 studentů
z toho:	32 studentů v maturitním ročníku
osmileté studium	480 studentů
z toho:	246 studentů na nižším gymnáziu
	234 studentů na vyšším gymnáziu
	59 studentů v maturitním ročníku

### Personální zajištění chodu školy v prvním pololetí roku 2011

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 2011

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 2011

#### Bilance:

Dotace celkem	15 185 020,63 Kč
Ostatní zdroje	1 098 013,08 Kč
Výnosy celkem	16 283 033,71 Kč
Náklady celkem	16 428 981,67 Kč
Hospodářský výsledek	- 145 947,96 Kč

#### Komentář :

1. V prvním pololetí roku 2011 vznikla Gymnáziu Nymburk účetní ztráta v hospodaření ve výši 145 947,96 Kč. Byla způsobena tím, že ačkoliv má gymnázium schválený odpisový plán, v souladu se kterým účtuje odpisy dlouhodobého majetku, nedostává na tuto nákladovou položku dotaci.
2. Hospodaření školy se vyvíjí tak, jak ředitel avizoval v průběhu dohodovacího řízení. K 30/6 je vyčerpáno celkem 51,4% ze schváleného rozpočtu, z toho 59,23% v oblasti provozních výdajů. V porovnání s očekávanou skutečností z roku 2010 se bude propad zvyšovat zejména v oblasti služeb a v oblasti materiálu a energií. Škola pokračuje v úsporných opatřeních přijatých již v roce 2010 a do hospodaření školy zapojuje v maximální míře i mimorozpočtové zdroje. Ani to však nebude s největší pravděpodobností stačit. Pro úplnost uvádíme přehled přijatých úsporných opatření:
  - 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 Rodičovské sdružení o příspěvek 100 000,- Kč na učební pomůcky.
3. Podle nové účetní metodiky pro příspěvkové organizace obsahuje položka „dotace celkem“ rovněž spotřebovanou dotaci Evropského sociálního fondu a MŠMT ČR účelově určenou na realizaci tří projektů, které v současné době gymnázium realizuje.
4. K 30/6/2011 nemá škola žádné závazky ani pohledávky s ohroženou splatností.
5. Ostatní zdroje jsou tvořeny finančními dary soukromých subjektů i organizací na podporu četných žákovských aktivit, úročením vkladů na bankovních účtech, platbami za pronájmy a žákovskými úhradami materiálu a služeb nehraných z dotací. Vzhledem k citelnému snížení dotace na ONIV jsou tyto prostředky využity ve valné míře na nákup učebních pomůcek.

6. Položka „náklady celkem“ zahrnuje rovněž materiál a služby v plné výši hrazené žáky a rovněž náklady na realizaci tří projektů spolufinancovaných Evropským sociálním fondem.

**Závazné ukazatele :**

	Čerpání ve sledovaném období	rozpočet 2011
Prostředky na platy	8 470 954,- Kč	17 028 417,- Kč
Prostředky na OPPP	124 400,- Kč	161 144,- Kč
Přímé ONIV	180 307,- Kč	281 936,- Kč
Limit počtu zaměstnanců	57,77	56,79

**Orientační ukazatele**

	Čerpání ve sledovaném období	rozpočet 2011
Odvody	2 893 138,- Kč	5 842 208,00 Kč
FKSP	85 058,- Kč	170 285,00 Kč

*Komentář :*

1. Výše přiznaného objemu MP nedovolila řediteli vyplatit žádné mimořádné odměny za plnění mimořádných úkolů v daném období.
2. 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 době dodrženy.
3. 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. Uvedené množství vyplacených OPPP nezahrnuje odměny za činnost vyvíjenou v rámci projektů OPVK spolufinancovaných Evropským sociálním fondem, neboť tyto prostředky nejsou součástí závazných ukazatelů rozpočtu.
4. Poslední úprava rozpočtu se datuje k 15.6.2011.

**b) vyhodnocení doplňkové činnosti**

V prvním pololetí roku 2011 nevyvíjelo Gymnázium Nymburk ve své doplňkové činnosti žádnou aktivitu.

**c) vyhodnocení hospodaření organizace**

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

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

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

**e) plnění opatření z minulé zprávy**

Žádná opatření nebyla zřizovatelem uložena.

**f) návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace**

- Zvýšit objem provozních prostředků přidělených zřizovatelem.
- Upravit způsob rozdělení mzdových prostředků tak, aby naplněné školy nedoplácely na školy nenaplněné.

V Nymburce dne 18/7/2011

RNDr. Jiří Kuhn