

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2010**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Rozmarýnek Polička		
Adresa:	Riegrova 7 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75008017	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163 096 000 / 0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Zdeňka Procházková	461 725 343	msrozmarynek@unet.cz
Účetní	Monika Edlmanová	774 496 515	mslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace mateřská škola je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku. Součástí organizace je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem Mateřské školy Rozmarýnek Polička, Mateřské školy Polička, Palackého nám. 181 a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola
- školní jídelna - poskytuje stravování vlastní MŠ, dětem MŠ na Palackého náměstí a závodní stravování zaměstnancům vlastní organizace

Ukazatel počtu dětí, strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
1	mateřská škola	45	45	45
2	školní jídelna - děti	45+49	45+49	45+50
3	školní jídelna - pracovníci	7+6	7+6	7+6

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s domovem důchodců (Svazek obcí AZASS) a s DPS Penzionem Polička, kde učitelky s dětmi připravují program pro tamní obyvatele, dále spolupracuje s Tylovým domem (divadelní představení), Střediskem volného času Mozaika Polička (dopravní výchova na dopravním hřišti, organizace školního výletu), s plavecký bazénem (plavecká výuka) a s Ekocentrem Skřítek Polička (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

V roce 2010 došlo ke změně hrazení mzdových nákladů kuchařky v rámci stravování zaměstnanců, v roce 2009 byly tyto náklady hrazeny ze státního rozpočtu.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

V roce 2010 měla mateřská škola náklady ve výši 1 134,5 tis. Kč, tj. o 44 tis. Kč více než v předchozím roce. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (21 tis. Kč - energie, sociální pojištění) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami mezi náklady je spotřeba energie. Dalším významným nákladem jsou mzdy se souvisejícími odvody, které zahrnují náklady se zaměstnáním finanční účetní a kuchařky pro závodní stravování, ostatní (52138) pak zpracování mezd a správu systému PAM. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Do školy byla pořízena nová lehátka v hodnotě 40 tis. Kč. Vyšší spotřeba je na účtu 518 34 - aktualizace účetních programů v souvislosti s reformou účetnictví státu.

Výnosy:

Mateřská škola měla v roce 2010 výnosy ve výši 1 136,8 tis. Kč, tj. o 45 tis. Kč více oproti předchozímu roku. Organizace obdržela od zřizovatele příspěvek ve výši 652 tis. Kč (v průběhu roku byl navýšen na úhradu mzdy kuchařky), byl čerpán investiční fond ve výši 23 tis. Kč na výměnu dveří (včetně zárubní a nutných stavebních úprav) u sklepa. Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 200,- Kč na dítě a měsíc.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.2010
peníze v hotovosti	690,00
běžný účet	233 922,05
účet FKSP	17 019,90
Celkem	251 631,95

Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem 412 je ovlivněn částkami, které budou převedeny v měsíci lednu 2011 (příděl do FKSP za prosinec, poplatky a úroky, zaokrouhlení převodů 1,5 tis. Kč).

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela od KrÚ dotaci na přímé náklady na vzdělávání, dotaci na zvýšení nenárokových složek platů pedagogických i nepedagogických pracovníků a od zřizovatele dotaci na provoz a pořízení investičního majetku.

Investice:

V rámci investičního příspěvku byl v roce 2010 pořízen elektrický sporák do kuchyně (107 tis. Kč).

Doplňková činnost:

Předmětem je hostinská činnost - poskytování závodního stravování pro zaměstnance MŠ na Palackého nám. Vykázaný výsledek hospodaření u doplňkové činnosti je 1 519,27 Kč.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření celkem	2 273,10 Kč
- mateřská škola	2 273,10 Kč
- školní jídelna	0,00 Kč
- doplňková činnost	1 519,27 Kč
Celkem	3 792 ,37 Kč

Hospodářský výsledek vznikl nedočerpáním celé částky vybraných úplat za předškolní vzdělávání. Zisk využijeme na další rozvoj činnosti.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

V roce 2010 byl pořízen majetek ve výši 19 tis. Kč (notebook, ekopřírodověda) a vyřazen ve výši 17 tis. Kč (el. trouba, el. sporák). V rámci investičního příspěvku byl pořízen sporák do kuchyně (107 tis. Kč). Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2010, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů (39,6 tis. Kč) a příspěvku zřizovatele (100 tis. Kč). Čerpání proběhlo na pořízení sporáku do kuchyně (107 tis. Kč) a na výměnu dveří u sklepa (23 tis. Kč).

Rezervní fond byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2009 (1,5 tis. Kč), čerpán nebyl.

Fond odměn nebyl tvořen, ani čerpán.

FKSP byl tvořen a čerpán dle pravidel určených zákonnými předpisy a vnitřní směrníci.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	8 000,00	8 000,00
FKSP	8 551,04	15 559,38
Fond rezervní	11 182,97	12 671,15
Fond investiční	1 953,00	11 572,00
Fondy celkem	29 687,01	47 802,53

Peněžní fondy jsou kryty finančními prostředky a zásobami.

7. Kontrolní činnost

Ředitelka mateřské školy prováděla průběžně kontrolu veškerých plateb. Účetní kontrolovala průběžně čerpání rozpočtu. V organizaci byla provedena kontrola odvodů sociálního pojištění a kontrola hospodaření zřizovatelem, při kterých nebyly kontrolními pracovníky shledány nedostatky.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 21.2.2011

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Procházková Zdeňka

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	51,2	33,4	33,3	99,8	63,8	0,2	0,4
501 31	Čistící prostředky	6,0	8,9	8,9	99,6	7,8	0,4	0,3
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	12,0	23,8	23,8	99,9	19,2		
501 33	materiál na opravy	0,0	0,6	0,6	95,5	0,0		
501 34	DHM – do 3 tis.Kč	20,0	45,0	45,0	99,9	21,6		
501 35	DHM – 3-40tis. Kč	49,0	18,8	18,8	100,1	43,6		
501 38	Potraviný	400,0	407,1	407,0	100,0	394,0	22,3	23,9
501 40	Zaokrouhlení	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	205,0	205,0	190,6	93,0	207,7	5,1	4,7
502 31	Vodné	5,5	5,3	1,7	31,3	9,2	0,0	0,3
511 30	Opravy a udržování	46,0	63,0	61,2	97,2	28,4	0,3	0,0
512 30	Cestovné	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
518 30	Ost.sluzby, školení.porad.	0,0	0,5	0,5	100,0	2,8		
518 31	Služby-internet, poplatky	7,5	7,2	7,2	99,8	7,1		
518 33	Telefon, poštovné	12,0	14,1	14,1	100,1	11,8	0,2	0,2
518 34	Programové vybavení	2,0	15,7	15,7	100,0	5,4		
518 36	Stočné, srážková voda	14,0	9,8	9,7	99,2	16,0	0,1	0,3
518 37	LIKO	5,1	5,3	5,3	99,2	5,1	0,1	0,1
518 38	Ost.sluzby,praní prádla, servis	45,0	50,0	50,0	100,0	50,3	0,2	0,2
518 39	Revize	4,0	5,9	5,8	98,6	2,4	0,1	0,0
521 30	Mzdové náklady	85,0	89,3	89,3	100,0	88,5	20,9	23,7
521 34	mzda kuchařky	0,0	25,0	25,0	100,0	0,0		
521 38	Ostatní osobní náklady	26,0	21,7	21,7	100,0	20,5		
524 31	Zdravotní pojištění	10,0	9,7	8,9	91,8	8,4	1,9	2,1
524 34	ZP kuchařky	0,0	2,3	2,3	100,0	0,0		
524 35	SP kuchařky	0,0	6,3	6,3	100,0	0,0		
524 36	Sociální pojištění	27,8	27,0	24,8	91,8	23,4	1,8	2,7
524 37	Sociální pojištění - sleva	0,0	0,0	0,0	0,0	-8,1		
527 30	FKSP	2,2	1,8	1,8	99,2	1,8	0,4	0,5
527 34	FKSP kuchařky	0,0	0,5	0,5	100,0	0,0		
569 30	Poplatky bance	10,0	8,4	8,4	100,0	8,6		
549 32	Jiné ost.náklady-pojišť.maj.	7,2	7,4	7,4	99,8	6,6		
549 33	Technic.zhodnocení do 40.000	0,0	0,0	0,0	0,0	8,9		
549 34	Zákonné pojištění kuchařky	0,0	0,1	0,1	105,0	0,0		
549 35	Zákonné pojištění	0,5	0,5	0,4	83,3	0,4	0,0	0,0
551 30	Odpisy dlouhodobého majetku	36,8	38,5	38,5	100,0	35,0	1,1	1,1
Účtová třída 5 celkem		1 089,8	1 157,8	1 134,5	98,0	1 090,2	55,2	60,5
602 30	Úplata za předškolní vzdělávání	60,5	54,7	54,7	100,0	53,1		
602 31	Tržba – stravné	400,0	407,1	407,1	100,0	394,0	22,3	23,9
602 32	Tržba- RN				0,0		7,4	7,9
602 33	Tržba-MN, VN				0,0		27,1	28,7
662 30	Úroky z bank. účtu	0,3	0,0	0,0	113,2	0,1		
648 30	Zúčtování FI	30,0	23,0	23,0	100,0	75,4		
672 30	Dotace od města	599,0	673,0	652,0	96,9	569,0		
Účtová třída 6 celkem		1 089,8	1 157,8	1 136,8	98,2	1 091,7	56,7	60,5
VH před zdaněním		0,0	0,0	2,3		1,5	1,5	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	2,3		1,5	1,5	0,0

Sestavil dne: 13.1.2011

Jméno: Edlmanová Monika

Podpis:

Jméno ředitelky/ředitele: Procházková Zdeňka

Podpis:

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2010**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Polička, Hegerova 427		
Adresa:	Hegerova 427 572 01 Polička	Datum vzniku: 1. 1 . 2003	
IČO:	75008009	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163 121 763/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Jitka Jeřábková	774 410 444	mshegerova@unet.cz
Účetní	Jiřina Coufalová	774 496 515	mslucni.ucetni@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace mateřská škola je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku.

Součástí organizace je školní jídelna-výdejna, která poskytuje stravování dětem a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola
- školní jídelna - výdejna

Ukazatel počtu dětí, strážníků,

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
1	mateřská škola děti	25	25	25
2	školní jídelna výdejna-děti	25	25	25
3	školní jídelna výdejna-pracovníci	3	3	3

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s plaveckým bazénem, děti využívají dopravní hřiště provozované SVČ Mozaika Polička. V DPS Penzion Polička pořádá vystoupení dětí pro tamní obyvatele.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

V mateřské škole došlo ke změně ve funkci ředitele z důvodu odchodu paní Richterové do starobního důchodu. Novou ředitelkou byla jmenovaná paní Jeřábková.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové vykazované náklady 383 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2009 nižší o 71 tis. Kč. Tato skutečnost je částečně ovlivněna náklady na opravu podlahy v roce 2009 účet 51130. V průběhu roku byl příspěvek zřizovatele navýšen o 40 tis. Kč na nákup lehátek účet 50134. U nákladů na elektrickou energii účet 50230 nebyl dočerpán rozpočet a organizace vrátí rozdíl mezi stanoveným rozpočtem a skutečností do rozpočtu zřizovatele. Rozdíl činí 5 tis. Kč. Na zvýšení nákladů účtu 51838 se promítá zvýšení plateb za služby v souvislosti s reformou účetnictví a zvýšené náklady na dovoz obědů. Z důvodu snížení objemu prostředků poskytovaných organizaci ze státního rozpočtu se na účtu 52737 zvýšily náklady na stravné zaměstnanců. Mzdové prostředky účet 52130 zahrnují náklady na finanční účetní. V ostatních osobních nákladech účet 52138 jsou náklady na zpracování mezd.

Výnosy:

Výnosy ve výši 389 tis. Kč se skládají z dotace od města, úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů. Úplata za předškolní vzdělávání byla v roce 2010 vybírána ve výši 200,- Kč za dítě a měsíc.

Finanční majetek

Název účtu	stav k 31.12.2010
peníze v hotovosti	829,00
běžný účet	180 142,30
účet FKSP	8 454,26
Celkem	189 425,56

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela dotaci od KrÚ na přímé náklady na vzdělávání, dotaci na zvýšení nenárokových složek platů pedagogických a nepedagogických pracovníků a dotaci od zřizovatele.

Investice:

Investice v roce 2010 nebyly realizovány.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost není vedena.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření celkem **5 854,16 Kč**

Hlavní činnost	mateřská škola	5 854,16
	školní jídelna	0,00

Kladný výsledek hospodaření 5,9 tis. Kč vznikl nedočerpáním některých položek rozpočtu.

Zisk využijeme na další rozvoj činnosti organizace.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Nákup drobného majetku nebyl realizován. Vyřazena z drobného majetku byla dvoje nefunkční akumulární kamna. Z důvodu zvýšení vypovídací schopnosti výkazů došlo k přeřazení dlouhodobého majetku s nižší pořizovací cenou do 40 tis. Kč do drobného dlouhodobého majetku (piano 28 500,-). Řádná inventarizace proběhla k 31. 12. 2010. Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů. Rezervní fond byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2009 (29,3 tis. Kč). Rozpočtované čerpání investičního a rezervního fondu na opravu zdi nebylo z důvodu plánovaných rozsáhlejších stavebních oprav budovy realizováno. Fond odměn byl tvořen ve výši 1 tis. Kč z výsledku hospodaření roku 2009, čerpán nebyl. FKSP byl tvořen a čerpán dle pravidel určených zákonnými předpisy a vnitřní směrnici. Peněžní fondy jsou finančně kryty. Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP 243 a účtem 412 ve výši 1,4 tis. Kč je ovlivněn částkami, které budou převedeny v měsíci lednu 2011 (příděl do FKSP za prosinec, poplatky a úroky z bankovního účtu, zaokrouhlení převodů a příspěvek na obědy).

Peněžní fondy	stav k 1. 1. 2010	stav k
Fond odměn	0,00	1 000,00
FKSP	6 998,27	9 906,07
Fond rezervní	15 054,68	44 369,36
Fond investiční	4 433,00	13 877,00
Fondy celkem	26 485,95	69 152,43

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 10. 2. 2011

Jméno: Coufalová Jiřina

Jméno ředitelky: Jeřábková Jitka

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501/30	Spotřeba materiálu	24,00	36,72	36,71	100,0	27,6	0,0	0,0
501/31	Čistící prostředky	6,00	7,00	6,92	98,8	3,5	0,0	0,0
501/32	Knihy, učeb.pomůcky	10,00	3,33	3,33	100,0	1,9	0,0	0,0
501/33	Materiál na opravy	0,00	4,20	4,15	98,8	0,0	0,0	0,0
501/34	DHM do 3 tis. Kč	10,00	40,00	40,00	100,0	9,0	0,0	0,0
502/30	Spotřeba el. energie	82,00	82,00	77,35	94,3	76,8	0,0	0,0
502/31	Vodné	3,00	3,00	2,73	91,0	1,8	0,0	0,0
502/33	Pohonné hmoty	0,50	0,50	0,00	0,0	0,4	0,0	0,0
511/30	Opravy a udržování	60,00	27,51	27,51	100,0	187,9	0,0	0,0
512/30	Cestovné	0,50	0,50	0,04	8,8	0,0	0,0	0,0
518/31	Služby-internet,popl.	6,00	6,00	5,64	94,0	7,5	0,0	0,0
518/33	Telefon, poštovné	15,00	8,49	7,77	91,5	11,3	0,0	0,0
518/34	Programové vybavení	8,00	4,00	3,98	99,6	7,3	0,0	0,0
518/36	Stočné, srážková voda	7,00	8,60	8,60	100,0	7,1	0,0	0,0
518/37	LIKO	1,35	1,49	1,49	99,7	1,3	0,0	0,0
518/38	Ost.služby, servis PC	33,00	48,88	48,88	100,0	26,4	0,0	0,0
518/39	Revize	6,00	3,50	2,02	57,6	3,0	0,0	0,0
521/30	Mzdové náklady	45,00	45,74	45,74	100,0	44,3	0,0	0,0
521/38	OON	12,00	11,26	11,26	100,0	10,8	0,0	0,0
524/31	Zdravotní pojištění	4,10	4,12	4,12	99,9	3,9	0,0	0,0
524/36	Sociální pojištění	11,50	11,50	11,44	99,5	10,8	0,0	0,0
524/37	Sociální pojištění-sleva	0,00	0,00	0,00	0,0	-9,0	0,0	0,0
527/30	Odvod do FKSP	0,90	0,91	0,91	100,5	0,9	0,0	0,0
527/36	Soc.nákl.- školení	1,50	0,50	0,40	80,0	0,0	0,0	0,0
527/37	Ost.služby-stravné dospěl	5,00	17,10	15,92	93,1	2,9	0,0	0,0
549/32	Pojistné	2,00	2,00	2,00	100,0	2,0	0,0	0,0
549/35	Zákonné pojištění	0,20	0,20	0,19	96,0	0,2	0,0	0,0
551/30	Odpisy majetku	9,44	9,44	9,44	100,0	9,4	0,0	0,0
569/30	Poplatky bance	5,21	5,21	4,38	84,1	5,2	0,0	0,0
Účtová třída 5 celkem		369,2	393,7	382,9	97,3	454,2	0,0	0,0
602/30	Úplata za předšk.vzděl.	25,00	30,00	30,19	100,6	23,4	0,0	0,0
648/30	Zúčt.rezerv. fondu	25,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
648/31	Zúčt.invest. fondu	9,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
662/30	Úroky z bank. účtu	0,20	0,20	0,10	51,0	0,1	0,0	0,0
672/30	Prov.dotace od města	310,00	363,50	358,50	98,6	461,0	0,0	0,0
Účtová třída 6 celkem		369,2	393,7	388,8	98,8	484,4	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	5,9		30,2	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	5,9		30,2	0,0	0,0

Sestavil dne: 10.1.2011

Jméno: Coufalová Jiřina

Podpis:

Jméno ředitelky: Jeřábková Jitka

Podpis:

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2010**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181		
Adresa:	Palackého nám. 181 572 01 Polička	Datum vzniku: 1. 1. 2003	
IČO:	75008025	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163 135 022/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Vladimíra Střílková	461 725 664	msnamesti@unet.cz
Účetní	Jiřina Coufalová	774 496 515	mslucni.ucetni.@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace mateřská škola je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku.

Součástí organizace je školní jídelna-výdejna, která poskytuje stravování dětem a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola
- školní jídelna - výdejna

Ukazatel počtu dětí, strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
		1	2	3
1	mateřská škola děti	49	49	50
2	školní jídelna výdejna - děti	49	49	50
3	školní jídelna výdejna - pracovníci	6	6	6

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje se SVČ Mozaika Polička (výuka dopravní výchovy na dopravním hřišti, taneční kroužek, Kuřátka-kroužek zájmové činnosti), Tylovým domem (výuka anglického jazyka), plaveckým bazénem. V DPS Penzion Polička a v Domově důchodců pořádá vystoupení dětí pro tamní obyvatele.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

V personální oblasti nedošlo ke změně.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové vykazované náklady 546 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2009 vyšší o 58 tis. Kč. Zvýšení je způsobeno vyššími náklady na stravování zaměstnanců z důvodu omezených prostředků ze státního rozpočtu (účet 52737). Oproti roku 2009 se navýšila hodnota odpisů díky technickému zhodnocení budovy. Celkové náklady byly v roce 2009 nižší i díky poskytované slevě na sociálním pojištění. Nedočerpán byl rozpočet u elektrické energie účet 50230. Nevyčerpaná částka (24 tis.) bude předmětem finančního vypořádání a vrácena do rozpočtu zřizovatele. Na účtu 51838 se promítají náklady související s reformou účetnictví a zvýšené náklady na stravné zaměstnanců. Mzdové prostředky účet 52130 zahrnují náklady na finanční účetní a náklady na dovoz obědů. V ostatních osobních nákladech účet 52138 jsou náklady na zpracování mezd.

Výnosy:

Výnosy ve výši 550 tis. Kč se skládají z dotace od města, úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů. Výše úplaty za předškolní vzdělávání byla v roce 2010 vybírána ve výši 200,- Kč za dítě a měsíc.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31. 12. 2010
peníze v hotovosti	2 285,00
běžný účet	355 587,57
účet FKSP	9 756,42
Celkem	367 628,99

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela dotaci od KrÚ na přímé náklady na vzdělávání, dotaci na zvýšení nenárokových složek platů pedagogických a nepedagogických pracovníků a dotaci od zřizovatele.

Investice:

Investice v roce 2010 nebyly realizovány.

Doplňková činnost:

Organizace nemá doplňkovou činnost.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření celkem	3 598,19 Kč
Hlavní činnost - mateřská škola	3 598,19 Kč
- školní jídelna - výdejna	- Kč

Zisk využijeme na další rozvoj činnosti.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Drobný majetek byl navýšen o 21 120,- Kč - nákup skříněk. Vyřazen z drobného majetku byl kryt pískoviště za Kč 3 726,-. Řádná inventarizace proběhla k 31. 12. 2010. Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů, čerpán na odvod do rozpočtu zřizovatele. Rezervní fond byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2009 (10 tis.Kč), čerpán nebyl. Fond odměn byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2009 (1tis.Kč), čerpán nebyl. FKSP byl tvořen a čerpán dle pravidel určených zákonnými předpisy a vnitřní směrnici. Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP 243 a účtem 412 ve výši 3,54 tis. Kč je ovlivněn částkami, které budou převedeny v měsíci lednu 2011 (příděl do FKSP za prosinec 2010, poplatky a úroky z bankovního účtu, zaokrouhlení převodů a příspěvek na stravné za prosinec 2010). Peněžní fondy jsou finančně kryty.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	0,00	1 000,00
FKSP	13 230,40	13 302,16
Fond rezervní	27 271,53	37 328,47
Fond investiční	1 797,00	1 873,00
Fondy celkem	42 298,93	53 503,63

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 10. 2. 2011

Jméno: Coufalová Jiřina

Jméno ředitelky: Střílková Vladimíra

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501/30	Spotřeba materiálu	30,00	22,27	22,3	100,0	22,9	0,0	0,0
501/31	Čistící prostředky	5,00	5,14	5,1	99,9	3,7	0,0	0,0
501/32	Knihy, učeb.pomůcky	15,00	9,08	9,1	100,0	3,3	0,0	0,0
501/33	Materiál na opravy	0,00	2,75	2,8	100,1	0,0	0,0	0,0
501/34	DHM do 3 tis. Kč	10,00	20,79	20,8	100,0	20,8	0,0	0,0
501/35	DHM od 3-40 tis.Kč	20,00	21,20	21,1	99,6	11,4	0,0	0,0
501/37	Ochranné pomůcky	0,00	3,82	3,8	100,0	0,0	0,0	0,0
502/30	Spotřeba el. energie	174,00	174,00	148,6	85,4	146,0	0,0	0,0
502/31	Vodné	4,00	4,62	4,6	100,0	4,1	0,0	0,0
511/30	Opravy a udržování	20,00	15,42	15,4	100,0	13,2	0,0	0,0
512/30	Cestovné	0,50	0,43	0,3	59,8	0,0	0,0	0,0
518/31	Služby-internet,popl.	6,00	5,64	5,6	100,0	8,0	0,0	0,0
518/33	Telefon, poštovné	12,00	9,35	9,4	100,0	11,6	0,0	0,0
518/34	Programové vybavení	5,00	5,74	5,7	100,0	5,3	0,0	0,0
518/36	Stočné, srážková voda	13,00	14,39	14,4	100,0	13,1	0,0	0,0
518/37	LIKO	1,35	1,35	1,4	100,0	1,3	0,0	0,0
518/38	Ost.služby, servis PC	23,50	29,91	29,9	100,0	29,6	0,0	0,0
518/39	Revize	6,00	2,35	2,3	99,4	7,0	0,0	0,0
521/30	Mzdové náklady	92,00	90,00	90,0	100,0	89,5	0,0	0,0
521/38	OON	16,00	18,00	18,0	100,0	13,8	0,0	0,0
524/31	Zdravotní pojištění	8,30	8,57	8,6	100,0	8,1	0,0	0,0
524/36	Sociální pojištění	23,00	23,81	23,8	100,0	22,4	0,0	0,0
524/37	Sociální pojištění-sleva	0,00	0,00	0,0	0,0	-9,4	0,0	0,0
524/39	Sociální pojištění -nemoc	0,00	0,00	0,0	0,0	-0,3	0,0	0,0
527/30	Odvod do FKSP	1,90	1,90	1,8	94,7	1,8	0,0	0,0
527/36	Soc.náklad - školení	1,50	1,50	1,5	100,0	0,0	0,0	0,0
527/37	Stravné- dospělí	19,00	31,00	30,4	98,0	16,4	0,0	0,0
528/39	SP -nemoc	1,00	0,00	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0
549/32	Pojistné	6,15	6,15	6,1	99,9	6,2	0,0	0,0
549/33	Technické zhodnocení	0,00	0,00	0,0	0,0	1,2	0,0	0,0
549/35	Zákonné pojištění	0,39	0,4	0,4	100,0	0,4	0,0	0,0
551/30	Odpisy majetku	38,07	38,1	38,1	100,0	31,9	0,0	0,0
569/30	Poplatky bance	5,34	5,3	4,9	92,6	4,7	0,0	0,0
Účtová třída 5 celkem		558,0	573,0	546,2	95,3	488,3	0,0	0,0
602/30	Úplata za předšk.vzděl.	39,00	50,0	50,8	101,6	35,9	0,0	0,0
648/30	Zúčt. rezervního fondu	10,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
648/30	Použití fondu odměn	0,00	0,0	0,0	0,0	2,3	0,0	0,0
662/30	Úroky z bank. účtu	0,00	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
672/30	Prov.dotace od města	509,00	523,0	499,0	95,4	461,0	0,0	0,0
Účtová třída 6 celkem		558,0	573,0	549,8	96,0	499,3	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	3,6		11,1	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	3,6		11,1	0,0	0,0

Sestavil dne: 12. 1. 2011

Jméno: Coufalová Jiřina

Podpis:

Jméno ředitelky: Střílková Vladimíra

Podpis:

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2010

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Čtyřlístek Polička		
Adresa:	E. Beneše 627 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75007991	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank, a.s. 163 105 560 / 0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Milada Kalinovská	461 725 995	msctyrlistek@unet.cz
Účetní	Monika Edlmanová	461 542 903	msslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku. Součástí organizace je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola
- školní jídelna

Ukazatel počtu dětí, strážníků

Číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
		1	2	3
1	Mateřská škola - děti	80	80	97
2	Školní jídelna - strážníci - děti	80	80	97
3	Školní jídelna - strážníci - zaměstnanci	10	10	13

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s domovem důchodců (Svazek obcí AZASS) a s DPS Penzionem Polička - učitelky s dětmi připravují program pro tamní obyvatele, dále spolupracuje s Tylovým domem (divadelní představení), Střediskem volného času Mozaika Polička (dopravní výchova na dopravním hřišti), s plaveckým bazénem (plavecká výuka), s Ekocentrem Skřítek Polička (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

V roce 2010 se zvýšil počet zaměstnanců, důvodem je otevření 4. třídy. Na základě změny výkladu právních předpisů jsou od roku 2010 z příspěvku zřizovatele hrazeny mzdové náklady na kuchařky v rámci stravování zaměstnanců, v roce 2009 byly tyto náklady hrazeny ze státního rozpočtu.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Organizace vykázala v roce 2010 náklady ve výši 1 698 tis. Kč, tj. o 161 tis. Kč více než v předchozím roce. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (29 tis. Kč - energie, sociální pojištění) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které zahrnují mzdu účetní a mzdové účetní, kuchařky a asistentky, ostatní (úč. 52138) pak mzdu domovníka a jiné drobnější práce sjednané dohodou. Mzdové a související náklady na asistentku jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (135 tis. Kč, tj. 71% celkových nákladů). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Do školy byl pořízen nábytek na dovybavení nově otevřené 4. třídy a byla nakoupena nová lehátka v hodnotě 40 tis. Kč. Vyšší spotřeba je na účtu 518 38 je způsobena časnými aktualizacemi účetních programů v souvislosti s reformou účetnictví státu.

Výnosy:

Mateřská škola měla v roce 2010 výnosy ve výši 1 710,4 tis. Kč, tj. o 156 tis Kč více oproti předchozímu roku. Příspěvek města byl ve výši 1070,5 tis. Kč (v průběhu roku byl navýšen na úhradu mzdy kuchařky), čerpaly se dotace Úřadu práce (135 tis. Kč), byly použity dary k nákupu učebních pomůcek. Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 200,- Kč na dítě a měsíc. Celkový výběr se v roce 2010 zvýšil oproti předchozímu roku o 16,5 tis. Kč. (V roce 2009 se do září vybíral příspěvek od rodičů ve výši 150,- Kč.)

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.2010
peníze v hotovosti	3 404,00
běžný účet	361 127,00
účet FKSP	11 739,48
Celkem	376 270,48

Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a stavem fondu v účetnictví je způsoben doposud nepřevedenými položkami převáděnými v lednu 2011 (poplatky z účtu, úroky z účtu, přiděl z mezd za prosinec 2010 - 0,5 tis. Kč).

Pohledávky a závazky:

Organizace má pohledávku po lhůtě splatnosti ve výši 1.560,- Kč (560,- Kč stravné; 1000,- Kč úplata za předškolní vzdělávání). Matce byly zaslány 3 upomínky, na které nereagovala, dítě bylo v dubnu vyřazeno ze školky.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela od KrÚ dotaci na přímé náklady na vzdělávání, dotaci na zvýšení nenárokových složek platů pedagogických i nepedagogických pracovníků, od zřizovatele dotaci na provoz a od Úřadu práce dotaci na část nákladů spojených se zaměstnáním asistentky (71%).

Investice:

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádné investice.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost nebyla provozována.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření je vykázan takto:

- mateřská škola	12 346,07 Kč
- školní jídelna	0,00 Kč
Celkem	12 346,07 Kč

Vznikl nevyčerpáním celé částky vybraných úplat za předškolní vzdělávání. Zisk využijeme na další rozvoj činnosti..

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Pořizovací cena budovy byla v roce 2010 navýšena technickým zhodnocením o 772 tis. Kč (rekonstrukce sociálních zařízení). Technické zhodnocení bylo realizováno zřizovatelem a předáno organizaci k hospodaření. DHM byl nakoupen ve výši 69 tis. Kč (nábytek do 4. třídy, uč. pomůcky) a vyřazen v hodnotě 16 tis. Kč (chladnička, skluzavka). Řádná inventarizace proběhla k 31. 12. 2010, nebyl zjištěn

6. Peněžní fondy

Fond investiční - prostředky fondu byly tvořeny přidělem z odpisů (122 tis.Kč), čerpán byl na opravy (26 tis. Kč) a odvodem do rozpočtu města (80 tis.Kč).

Rezervní fond se navýšil o přiděl z výsledku hospodaření 2009 (17 tis. Kč) a dary(28 tis. Kč), použil se na nákup učebních pomůcek a hraček z darů pro děti (26 tis. Kč).

Fond odměn nebyl tvořen, ani čerpán.

FKSP byl čerpán dle určení ve vnitřní směrnici.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	3 050,00	3 050,00
FKSP	7 774,18	11 265,42
Fond rezervní	9 508,26	29 196,90
Fond investiční	41 647,50	57 152,50
Fondy celkem	61 979,94	100 664,82

Peněžní fondy jsou kryty finančními prostředky a zásobami.

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů školy. V organizaci byla provedena kontrola odvodů sociálního pojištění a kontrola České školní inspekce, při kterých nebyly kontrolními pracovníky shledány nedostatky.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 24.2.2011

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Kalinovská Milada

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	55,4	38,1	37,1	97,3	51,2		
501 31	Čistící prostředky	20,0	17,5	17,1	97,7	20,8		
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	25,0	28,9	29,0	100,0	23,9		
501 33	Materiál na opravy	0,0	0,0	0,0	0,0	3,4		
501 34	DHM – do 3 tis.Kč	9,0	72,7	72,7	100,0	47,6		
501 35	DHM – 3-40tis. Kč	42,0	69,5	69,2	99,6	46,7		
501 38	Potraviny	320,0	356,6	356,6	100,0	335,3		
501 40	Zaokrouhlení	0,1	0,1	0,0	14,6	0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	95,0	93,5	91,0	97,4	95,6		
502 31	Vodné	11,0	13,0	12,8	98,3	10,5		
502 32	Topení	227,0	227,0	209,8	92,4	243,9		
502 33	PHM	1,0	0,5	0,5	96,0	0,4		
511 30	Opravy a udržování	55,0	55,0	52,4	95,2	77,2		
512 30	Cestovné	1,0	1,0	0,2	17,9	0,0		
518 30	Ost.služby, školení,poradenství	1,5	0,5	0,5	100,0	0,9		
518 31	Služby-internet, poplatky	15,0	6,5	6,2	95,8	10,4		
518 33	Telefon, poštovné	23,0	15,0	14,7	98,1	21,0		
518 34	Programové vybavení	12,0	12,1	12,1	99,8	13,6		
518 36	Stočné, srážková voda	27,0	29,4	29,4	100,0	27,5		
518 37	LIKO	6,0	6,0	5,4	90,0	5,2		
518 38	Ost.služby,praní prádla, servis	55,0	55,0	53,5	97,2	35,0		
518 39	Revize	7,6	4,6	4,0	87,5	10,4		
521 30	Mzdové náklady	234,0	286,7	286,7	100,0	232,1		
521 34	mzdy kuchařky	0,0	53,0	53,0	100,0	0,0		
521 38	Ostatní osobní náklady	18,0	20,8	20,8	100,0	20,9		
524 31	Zdravotní pojištění	22,7	29,2	25,8	88,4	20,9		
524 34	ZP kuchařky	0,0	4,8	4,8	99,4	0,0		
524 35	SP kuchařky	0,0	13,2	13,3	100,4	0,0		
524 36	Sociální pojištění	63,0	79,3	71,7	90,4	58,0		
524 37	Sociální pojištění - sleva	0,0	0,0	0,0	0,0	-18,0		
527 30	FKSP	5,0	5,8	5,7	98,9	4,6		
527 31	školení MÚ	0,0	1,0	1,0	100,0	0,0		
527 34	FKSP kuchařky	0,0	1,5	1,1	70,7	0,0		
569 30	Poplatky bance	10,0	10,0	8,8	87,9	9,5		
549 32	Jiné ost.náklady-pojišť.maj.	8,3	8,3	8,0	96,9	8,0		
549 34	Zákonné pojištění kuchařky	0,0	0,2	0,2	111,3	0,0		
549 35	Zákonné pojištění	1,0	1,2	1,2	100,3	1,0		
551 30	Odpisy dlouhodobého maj.	121,9	121,9	121,9	100,0	119,5		
Účtová třída 5 celkem		1 492,5	1 739,4	1 698,0	97,6	1 537,1	0,0	0,0
602 30	Úplata za předškolní vzdělávání	83,0	96,0	96,0	100,0	79,3		
602 31	Tržba – stravné	320,0	356,6	356,6	100,0	335,3		
662 30	Úroky z bank. účtu	0,5	0,2	0,2	108,2	0,2		
648 30	Zúčtování RF - dary	45,0	25,7	25,7	100,0	38,3		
648 30	Zúčtování IF	0,0	26,4	26,4	100,0	0,0		
671 42	Dotace ÚP	81,0	135,0	135,0	100,0	121,5		
672 30	Dotace od města	963,0	1 099,5	1 070,5	97,4	980,0		
Účtová třída 6 celkem		1 492,5	1 739,4	1 710,4	98,3	1 554,5	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	12,3		17,4	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	12,3		17,4	0,0	0,0

Sestavil dne: 13.1.2011

Jméno: Edlmanová Monika

Podpis:

Jméno ředitelky/ředitele: Kalinovská Milada

Podpis:

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2010

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Luční Polička		
Adresa:	Luční 394 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75007983	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení:	GE Money Bank a.s.		
Číslo účtu:	163 095 796 / 0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Ludmila Seidlová	774 725 520	msslucni@unet.cz
Účetní	Monika Edlmanová	774 496 515	msslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku. Součástí organizace je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem Mateřské školy Luční Polička a Mateřské školy Polička, Hegerova 427 a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola
- školní jídelna

Ukazatel počtu dětí, strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
		1	2	3
1	Mateřská škola - děti	112	112	112
2	Školní jídelna - strážníci - děti	112+25	112+25	112+25
3	Školní jídelna - strážníci - zaměstnanci	20+3	20+3	20+3

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s domovem důchodců (Svazek obcí AZASS) a s DPS Penzionem Polička, kde učitelky s dětmi připravují program pro tamní obyvatele, dále spolupracuje s Tylovým domem (divadelní představení), SVČ Mozaika Polička (dopravní výchova na dopravním hřišti), s plavečským bazénem (plavecká výuka) a s Ekocentrem Skřítek (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

V roce 2010 došlo ke změně hrazení mzdových nákladů kuchařky v rámci stravování zaměstnanců, v roce 2009 byly tyto náklady hrazeny ze státního rozpočtu. Ve II.pololetí 2010 byla zaměstnána pouze 1 asistentka hrazená Úřadem práce oproti roku 2009, kdy byly ve II.pololetí zaměstnány asistentky 2.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

V roce 2010 měla mateřská škola náklady ve výši 2 594,1 tis. Kč, tj. o 142 tis. Kč více než v předchozím roce. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (21 tis. Kč - energie, sociální pojištění) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které zahrnují mzdu účetní a mzdové účetní, kuchařky a dvou asistentek, ostatní (úč. 52138) pak mzdu za praní prádla a jiné práce mimo běžnou údržbu. Mzdy asistentek jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (216 tis. Kč, tj. 73% mzdových a souvisejících nákladů na asistentky). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtech 518 34 - nové internetové stránky MŠ a 518 38 aktualizace účetních programů způsobených v souvislosti s reformou účetnictví státu.

Výnosy:

Organizace vykázala v roce 2010 výnosy ve výši 2 598,8 tis. Kč, tj. o 102 tis. Kč více oproti předchozímu roku. Příspěvek města byl ve výši 1 644 tis. Kč (v průběhu roku byl navýšen na úhradu mzdy kuchařky), čerpaly se dotace Úřadu práce (216 tis. Kč). Dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 200,- Kč na dítě a měsíc. Celkový výběr se v roce 2010 zvýšil o 30 tis. Kč. (V roce 2009 se do září vybíral příspěvek od rodičů ve výši 150,- Kč.)

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.2010
peníze v hotovosti	1 426,00
běžný účet	795 345,07
účet FKSP	40 510,61
Celkem	837 281,68

Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a stavem fondu v účetnictví je způsoben doposud nepřevedenými položkami převáděnými v lednu 2011 (poplatky z účtu, úroky z účtu, přiděl z mezd za prosinec 2010).

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela od KrÚ dotaci na přímé náklady na vzdělávání, dotaci na zvýšení nenárokových složek platů pedagogických i nepedagogických pracovníků, od zřizovatele dotaci na provoz a od Úřadu práce dotaci na mzdové a související náklady na asistentky.

Investice:

V roce 2010 byl pořízen elektrický sporák do kuchyně (73 tis. Kč).

Doplňková činnost:

Mateřská škola provozuje hostinskou činnost - vaří pro zaměstnance Mateřské školy Polička, Hegerova 427, hospodaření skončilo s kladným výsledkem ve výši 1 959,43 Kč.

Výsledek hospodaření:

Organizace vykázala výsledek hospodaření z hlavní činnosti takto:

- mateřská škola :	4 679,14 Kč
- školní jídelna:	0,00 Kč
-doplňková činnost:	1 959,43 Kč
Celkem	6 638,57 Kč

Hospodářský výsledek vznikl nevyčerpáním všech vybraných prostředků za úplaty na předškolní vzdělávání. Zisk využijeme na další rozvoj činnosti..

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

V roce 2010 byl pořízen drobný majetek (účet 028 a 018) ve výši 139 tis. Kč (programové vybavení, wifi síť, monitory, PC, kopírka, chladnička, 4 notebooky, tříkolka, kytara) a vyřazen v hodnotě 13 tis. Kč (sekačka, el. sporák). Z prostředků investičního fondu byl pořízen sporák do kuchyně (73 tis. Kč). Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2010, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přidělem z odpisů, čerpán byl k nákupu sporáku do kuchyně a odvodem do rozpočtu města.

Rezervní fond se navýšil o přiděl z výsledku hospodaření 2009 (45 tis.Kč) a peněžní dary (4 tis. Kč), čerpán byl dar k nákupu tříkolky pro děti.

Fond odměn nebyl čerpán, ani tvořen.

FKSP byl tvořen a čerpán dle pravidel určených zákonnými předpisy a vnitřní směrnici.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	70,00	70,00
FKSP	41 270,34	41 267,64
Fond rezervní	27 444,80	72 628,55
Fond investiční	11 120,60	90 800,60
Fondy celkem	79 905,74	204 766,79

Peněžní fondy organizace jsou kryty finančními prostředky a zásobami.

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů školy. V organizaci byla provedena kontrola odvodů sociálního pojištění a kontrola hospodaření zřizovatelem, při kterých nebyly kontrolními pracovníky shledány nedostatky.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 24.2.2011

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Seidlová Ludmila

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	75,7	54,1	54,3	100,4	79,1	0,2	0,1
501 31	Čistící prostředky	23,0	16,4	16,4	100,0	17,6	0,1	0,1
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	31,6	54,3	54,3	100,0	22,6		
501 33	Materiál na opravy	10,0	13,0	12,0	92,6	3,5		
501 34	DHM – do 3 tis.Kč	26,0	34,1	34,1	100,0	37,5	0,0	
501 35	DHM – 3-40tis. Kč	99,0	125,5	124,4	99,2	80,3	0,1	
501 37	spotřeba ochranné pomůcky	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6		
501 38	Potraviny	590,0	591,3	591,3	100,0	558,5	10,1	7,3
501 40	Zaokrouhlení	0,1	0,1	0,0	25,1	0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	112,0	107,5	91,5	85,1	72,5	1,1	0,7
502 31	Vodné	17,5	19,2	19,2	100,0	15,7	0,2	0,2
502 32	Pára	607,0	610,8	610,8	100,0	580,7	1,0	1,2
502 33	PHM	2,0	1,4	1,4	100,0	1,9		
511 30	Opravy a udržování	85,0	6,0	5,5	91,4	96,5	0,1	0,1
512 30	Cestovné	1,0	0,2	0,2	101,0	0,6		
518 30	Ost.služby, školení,poradenství	2,0	0,0	0,0	0,0	2,5		
518 31	Služby-internet, poplatky	15,0	6,5	6,3	97,2	13,9		
518 33	Telefon, poštovné	28,0	34,4	34,4	100,0	26,6	0,1	0,1
518 34	Programové vybavení	12,0	21,6	21,6	100,0	16,8		
518 36	Stočné, srážková voda	60,0	66,7	66,7	100,0	59,0	0,3	0,2
518 37	LIKO	5,5	4,0	3,8	96,1	9,4	0,0	0,1
518 38	Ost.služby,praní prádla, servis F	25,0	34,1	34,1	100,0	19,5	0,1	
518 39	Revize	12,0	6,6	4,6	70,7	6,3	0,0	0,0
521 30	Mzdové náklady	339,0	388,5	388,5	100,0	399,9	10,9	8,3
521 34	mzdové náklady kuchařka	0,0	46,0	46,0	100,0	0,0		
521 38	Ostatní osobní náklady	20,0	10,1	10,1	100,0	8,8		
524 31	Zdravotní pojištění	32,3	36,5	35,0	95,9	36,0	1,0	0,7
524 34	ZP kuchařka	0,0	4,2	4,1	98,6	0,0		
524 35	SP kuchařka	0,0	11,5	11,5	100,0	0,0		
524 36	Sociální pojištění	89,8	100,6	97,1	96,5	100,0	1,0	0,5
524 37	Sociální pojištění - sleva	0,0	0,0	0,0	0,0	-18,8		
527 30	FKSP	7,2	8,0	7,8	97,1	8,0	0,2	0,2
527 31	školení MÚ	0,0	1,5	1,5	100,0	0,0		
527 34	FKSP kuchařka	0,0	1,0	0,9	92,0	0,0		
527 40	lékařská prohlídka	0,0	0,4	0,4	100,0	0,0		
569 30	Poplatky bance	9,0	9,1	9,1	100,0	9,8		
549 32	Jiné ost.náklady-pojišť.majet.	6,5	6,5	6,5	99,4	6,5		
549 34	zákonné pojištění kuchařka	0,0	0,2	0,2	96,6	0,0		
549 35	Zákonné pojištění	1,5	1,7	1,6	96,0	1,7	0,0	0,0
551 30	Ódpisy dlouhodobého majetku	185,3	186,9	186,9	100,0	178,2	0,7	0,5
Účtová třída 5 celkem		2 530,0	2 620,2	2 594,1	99,0	2 451,9	27,1	20,3
602 30	Neinvestiční příspěvek rodičů	120,0	142,8	142,8	100,0	112,7		
602 31	Tržba – stravné	590,0	591,3	591,3	100,0	558,4	10,1	7,3
602 32	Tržba- RN				0,0		3,6	3,0
602 33	Tržba-MN, VN				0,0		15,5	9,4
662 30	Úroky z bank. účtu	1,0	1,0	0,5	52,4	0,4		
648 30	Zúčtování fondu rezervního	0,0	4,2	4,2	100,2	1,1		
64830	Zúčtování fondu investic	55,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
672 30	Dotace od města	1 602,0	1 665,0	1 644,0	98,7	1 568,0		
671 42	Dotace ÚP	162,0	216,0	216,0	100,0	256,3		
602 04	tržby z pronájmu prostor							0,5
Účtová třída 6 celkem		2 530,0	2 620,2	2 598,8	99,2	2 497,0	29,1	20,4
VH před zdaněním		0,0	0,0	4,7		45,1	2,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	4,7		45,1	2,0	0,0

Sestavil dne: 13.1.2011

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Seidlová Ludmila

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2010

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Masarykova základní škola Polička		
Adresa:	nábřeží Svobody 447 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.1993
IČO:	43509541	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE MONEY BANK 10006-347800664/0600, 347800664/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Mgr. Karel Neřold	461 729 550	k.nerold@unet.cz
Účetní	Květa Štěpánková	461 725 529	k.stepankova@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

Základní škola poskytuje základní vzdělání.

Školní družina (ŠD) poskytuje zájmové vzdělání.

Školní klub (ŠK) poskytuje zájmové vzdělání.

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
		1	2	3
1	základní škola	640	612	612
2	školní družina	117	100	98
3	školní klub	25	25	25

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Naše škola spolupracuje se Střediskem volného času Mozaika, Základní školou Na Lukách, DPS Penzion Polička, domovem důchodců (Svazek obcí AZASS), Městským muzeem a galerií Polička, Tylovým domem a T.E.S., s.r.o. Polička. Se SVČ Mozaika jsme zajišťovali obvodní, popřípadně okresní kola sportovních a společenských soutěží, z nabídky SVČ Mozaika využíváme programy preventivního charakteru, školení, dopravní hřiště apod. Současně středisku přednostně a za zvýhodněných podmínek nabízíme pronájem tělocvičen pro jeho zájmovou činnost. Se ZŠ Na Lukách spolupracujeme v oblasti sportu, zpracování projektů a dalšího vzdělávání učitelů. V rámci vzdělávání využíváme nabídky programů kulturních zařízení ve městě, zároveň naši žáci připravují kulturní vystoupení pro veřejnost, především seniory. Vytápění školy zajišťuje dodavatelství T.E.S. s.r.o. Polička a v rámci plaveckého výcviku či hodin tělocviku využíváme nabídky plavecké školy.

4. Plnění úkolů v personální oblasti:

Na osobní asistentky k integrovaným dětem byla vytvořena dvě pracovní místa. Mzdové náklady, náhrady mzdy při pracovní neschopnosti, částečně i náklady sociálního pojištění byly hrazeny z dotací ÚP (252,8 tis.Kč), zbývající náklady ve výši 32,4 tisíc Kč z prostředků zřizovatele.

3. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Většina nákladů se vyvíjela v souladu se schváleným rozpočtem. K nejvýraznějšímu navýšení došlo u spotřeby tepla ovlivněné klimatickými podmínkami, také u mzdových a souvisejících nákladů, kde se promítla nová smlouva s ÚP od září 2010 na poskytnutí příspěvku k úhradě nákladů souvisejících se zaměstnáváním asistentek. V roce 2010 došlo ke zvýšení cen obědů, nárůst byl řešen zdražením obědů pro zaměstnance a zároveň zvýšením úhrady zaměstnavatele (účet 527 310). U oprav došlo k menšímu čerpání, tím i nižšímu zapojení investičního fondu, díky zhoršenému počasí v podzimních měsících

se nepodařilo dokončit opravy střechy. Nedočerpané prostředky roku 2010 tvoří kladný výsledek hospodaření, který posílí peněžní fondy pro příští období.

Výnosy:

Rozhodující podíl na výnosech tvoří příspěvek zřizovatele na provoz. Dalšími zdroji jsou dotace na projekt „EU peníze školám“, příspěvek úřadu práce, úplaty za školní družinu, zapojení investičního fondu a fondu odměn, ostatní tržby a úroky z běžných účtů.

Finanční majetek:

K 31. 12. 2010 měla škola na běžném účtu celkem 3 588 026,13 Kč (z toho na provozním účtu 600 867,54 Kč, na účtu KrÚ 1 458 254,72 Kč, na účtu prostředků v rámci akce „EU peníze školám" 1 528 903,87 Kč), na běžném účtu FKSP 92 897,04 Kč a v pokladně 19 910,- Kč. Rozdíl mezi bankovním a účetním stavem FKSP tvoří závazky (nepřevedené úroky BÚ FKSP) a pohledávky (poplatky BÚ FKSP, základní příděl z prosincových mezd).

Pohledávky a závazky:

Ke konci kalendářního roku škola nevykazuje žádné závazky ani pohledávky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele činil 4 245 000,- Kč, příspěvek krajského úřadu na přímé náklady byl celkem 18 123 741,- Kč. Úřadem práce nám byla poskytnuta dotace na osobní asistentky ve výši 252 828,- Kč. Na základě projektové žádosti nám byly v rámci akce „EU peníze školám" převedeny finanční prostředky 1 757 366,40 Kč, čerpání části těchto prostředků (293 549,92 Kč) probíhalo v období září do prosince 2010, zbývající peníze je možné čerpat až do ukončení projektu, které je plánováno na únor 2013.

Investice:

Investiční akce byly financovány z investičního fondu (pořízení interaktivní tabule, zhodnocení dětského hřiště školní družiny a zhodnocení hlavní budovy-dokončení úpravy suterénních prostor na odbornou učebnu, podrobnější rozpis je uveden v bodu 4.). Investiční dotaci jsme v průběhu roku 2010 neobdrželi, zřizovatelem nám bylo předáno zhodnocení budovy v hodnotě 576,5 tis. Kč, a to výměna oken.

Doplňková činnost:

Naše škola uskutečňovala doplňkovou činnost poskytováním pronájmů tělocvičny pro sportovní účely, tříd pro účely vzdělávání, prostor školy za účelem provozování školního bufetu a nápojových automatů, prostor tělocvičny za účelem reklamy. Veškeré provozované doplňkové činnosti jsou ziskové.

Výsledek hospodaření:

Organizace vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 72 940,04 Kč (z toho 62 564,74 Kč v hlavní a 10 375,30 Kč v doplňkové činnosti). Výsledek z hlavní činnosti tvoří úroky z běžných účtů 449,36 Kč a 62 115,38 Kč -nedočerpaný příspěvek od zřizovatele. Zlepšený výsledek hospodaření posílí fond odměn ve výši 20 000,- Kč a fond rezervní v částce 52 940,04 Kč.

4. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Organizace hospodaří s majetkem ve vlastnictví města Poličky, který jí byl předán k hospodaření k zajištění hlavní činnosti. Hodnota dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku byla v průběhu roku zvýšena o 1 158,8 tis. Kč. Z toho předáno zřizovatelem technické zhodnocení budovy-výměna oken- 576,5 tis. Kč, pořízeno z investičního fondu (dokončení a zařazení zhodnocení budovy - odborná učebna - 264,9 tis. Kč, zhodnocení dětského hřiště školní družiny 60 tis. Kč, nákup interaktivní tabule 81,2 tis. Kč) a nakoupen drobný dlouhodobý majetek za 176,2 tis. Kč. Z provozních prostředků bylo zakoupeno nové vybavení dvou učeben školním nábytkem (133,5 tis. Kč), kopírovací stroj, vysavač. Je zde zahrnut i nákup učebních pomůcek pro pracovní činnosti z prostředků KrÚ (6,9 tis. Kč). K vyřazení dlouhodobého majetku v průběhu roku nedošlo. Inventarizace byla provedena k 31.12.2010, nebyly shledány rozdíly mezi inventurním stavem a hodnotami v účetnictví.

5. Peněžní fondy

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, hotovostí v pokladně a zásobami materiálu na skladě. Fond investiční je tvořen přídělem z odpisů dlouhodobého majetku, čerpán na odvod do rozpočtu města (750 tis.Kč), pořízení dlouhodobého majetku, rekonstrukci a opravu komínů a střechy (110 tis.Kč).

Fond odměn byl posílněn přidělem ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2009 a použit na odměny zaměstnancům v celkové výši 10 tis.Kč. Rezervní fond je tvořen z nevyčerpaných prostředků programu „EU peníze školám“ (1463,8 tis. Kč) a převodem schválené části výsledku hospodaření za rok 2009 (22,9 tis. Kč). K jeho zapojení nedošlo.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	9 125,00	9 125,00
FKSP	54 489,75	115 595,75
Fond rezervní	64 232,31	1 550 956,43
Fond investiční	99 400,90	94 312,90
Fondy celkem	227 247,96	1 769 990,08

6. Kontrolní činnost

V říjnu 2010 proběhla kontrola VZP, při které nebyly shledány žádné závady. Zřizovatel provedl veřejnosprávní kontrolu hospodaření naší příspěvkové organizace, nebylo při ní zjištěno neoprávněné ani nevhodné nakládání s veřejnými prostředky či porušení rozpočtové kázně. V průběhu roku byly prováděny vnitřní finanční kontroly, kontrolní systém byl dodržován.

7. Závěr

V organizace se během roku nevyskytly žádné závažné problémy v hospodaření, dílčí úpravy rozpočtu byly řešeny se zřizovatelem. Byl zabezpečen plynulý chod a mírný rozvoj naší školy.

Vyhotovil dne: 18.2.2011
Jméno: Květa Štěpánková

Jméno ředitele: Mgr. Karel Neřold

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501 300	spotřeba materiálu	89,4	106,8	106,71	99,92	86,74	0,5	2,1
501 310	spotřeba materiálu-kopírka	30,0	24,3	21,22	87,31	21,67		
501 320	spotř. materiálu-předplatné	6,0	1,0	0,70	70,00	2,48		
501 340	spotřeba čisticích prostředků	48,0	46,0	45,85	99,68	51,59	1,0	1,0
501 350	DDHM - do 3 tisíc	130,0	133,0	132,05	99,29	108,92		
501 360	DDHM- nad 3 tisíce	180,0	170,0	169,33	99,61	252,34		
501 700	spotřební materiál-EU		3,7	3,67	99,19			
501 750	DDHM-do 3 tisíc-EU	0,0	0,0	0,00	0,00			
501 760	DDHM-nad 3 tisíce-EU	0,0	0,0	0,00	0,00			
502 300	spotřeba el. energie	330,0	325,0	324,76	99,93	339,03	11,7	12,1
502 310	spotřeba vody	50,0	41,4	41,24	99,61	32,36	0,8	1,2
502 320	spotřeba plynu	7,0	5,3	5,24	98,93	5,56	0,9	1,2
502 360	spotřeba tepla	1441,0	1593,0	1 592,95	100,00	1 493,86	27,8	31,9
511 300	opravy a udržování	330,0	289,9	289,18	99,75	122,96	1,5	1,9
511 310	drobné opravy	30,0	30,1	30,08	99,94	33,45	0,6	0,4
512 300	cestovné	4,0	1,0	0,66	66,30	0,60		
518 300	ostatní služby	60,0	60,0	49,57	82,61	46,36	0,2	1,4
518 310	ostatní služby-revize	15,0	9,0	8,92	99,09	23,51	0,3	0,3
518 320	ostatní služby - MINOLTA	7,0	0,0	0,00	0,00	7,44		
518 330	ost.sloužby-poštovní,telefon	65,0	55,0	50,18	91,23	60,12		
518 350	ostatní služby-LIKO	40,0	35,0	33,60	96,00	33,32		
518 360	ostatní služby-stočné	56,0	60,0	58,18	96,97	44,93	1,1	1,3
518 370	ost.sloužby-plavecký výcvik	50,0	50,0	29,96	59,92	43,60		
518 380	LVK	11,0	11,0	11,00	100,00	0,00		
518 390	ost. služby- internet	50,0	50,0	49,66	99,31	49,26		
518 400	ost. služby- zabezpečení	10,0	10,0	9,00	90,00	8,88		
518 410	ost. služby-DDNM	10,0	0,0	0,00	0,00	0,00		
518 420	ost. služby-DDNM nad 7 tis.	25,0	0,0	0,00	0,00	0,00		
518 430	ost. služby-dopravné	8,0	2,0	0,25	12,52	4,20		
518 460	ost.sloužby-srážková voda	65,0	70,0	68,95	98,50	65,22	1,2	1,2
518 700	služby-EU		140,8	140,82	100,00			
527 310	stravné	85,0	122,0	121,63	99,70	82,78		
521 300	mzdové nákl.- FO	10,0	10,0	10,00	100,00	10,00		
521 330	mzdové nákl.-asistentky	133,0	207,68	207,68	100,00	209,70	14,4	14,4
521 700	mzdové náklady EU		109,3	109,27	100,00			
524 310	zákon.soc.poj.-ZP asist.	13,0	19,7	19,59	99,43	19,77	1,3	1,3
524 360	zákon.soc.poj.-SP asist.	36,0	52,6	52,52	99,85	49,82	3,6	3,4
524 710	zákon.soc.poj.-ZP EU		9,8	9,83	100,03			
524 760	zákon.soc.poj.-SP EU		27,3	27,32	99,99			
527 300	zákon.soc.nákl.-FKSP as.	3,0	4,6	4,36	94,69	4,40	0,3	0,3
527 700	zákon.soc.nákl.-FKSP EU		2,2	2,19	99,77			
528 300	ostatní soc.náklady-náhr.mzdy	0,0	3,80	3,80	100,00	1,81		
541 300	smluvní pokuty	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00		
542 300	ostatní pokuty a penále	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00		
569 300	poplatky banky	15,0	15,0	13,63	90,85	14,44		
549 310	pojištění odpovědnosti	30,0	30,5	30,13	98,77	55,23		
549 320	zákonné poj.asistentky	0,6	1,0	0,91	91,43	0,92	0,1	0,1
549 330	povinný podíl	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00		
549 340	zhodnocení do 40 tisíc	30,0	10,0	0,00	0,00	40,25		
549 350	spoluúčast	20,0	20,5	20,42	99,61	2,00		
549 700	zákonné poj. EU		0,5	0,46	99,77			
551 300	odpisy dlouhodob.majetku	1105,0	1089,0	1 088,69	99,97	1 092,90	13,1	2,7
Účtová třída 5 celkem		4 628,0	5 058,7	4 996,2	98,76	4 522,4	80,3	78,0

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
603 000	tržby -pronájem tělocvičny			0,00	0,00		71,8	87,6
603 010	tržby- kiosky			0,00	0,00		6,0	6,0
603 020	tržby -pronájem učeben			0,00	0,00		4,8	1,5
603 030	tržby-automat			0,00	0,00		1,1	2,1
603 040	tržby-reklamní panely			0,00	0,00		2,0	2,0
603 050	tržby-automat na teplé nápoje			0,00	0,00		5,0	3,2
602 300	tržby- úplaty ŠD	140,0	141,7	141,66	100,00	153,74		
662 300	úroky banky	1,0	0,5	0,45	99,86	1,00		
648 300	zúčtování fondu rezerv	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00		
648 310	zúčtování fondu odměn	10,0	10,0	10,00	100,00	10,00		
648 320	zúčtování investičního f.	170,0	110,0	110,00	100,00	0,00		
649 300	ostatní tržby	4,0	5,2	5,23	100,08	3,84		
672 300	dotace od zřizovatele	4141,0	4245,0	4 245,00	100,00	4 101,00		
671 300	dotace z ÚP	162,0	252,8	252,83	100,00	261,4		
671 700	dotace EU peníze školám	0,0	293,55	293,55	100,00			
Účtová třída 6 celkem		4628,0	5058,7	5058,7	100,00	4531,0	90,7	102,3
VH před zdaněním		0,0	0,0	62,6		8,6	10,4	24,3
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	62,6		8,6	10,4	24,3

Sestavil dne: 11.1.2011

Jméno: Štěpánková Květa

Podpis:

Jméno ředitele: Mgr. Karel Neřold

Podpis:

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2010**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:		Základní škola Na Lukách Polička	
Adresa:	Švermova 401	Datum vzniku: 1.1.2000	
IČO:	70154520	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank Polička 150853922/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Eduard Střílek	461722203	střílek@zsnalukach.cz
Účetní	Jana Andrllová	461722193	zsnalukach@seznam.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Základní škola poskytuje základní vzdělávání podle vzdělávacích programů.

Předmět hlavní činnosti:

Základní škola.

Školní jídelna (vyváří pro žáky školy, žáky Gymnázia Polička a zaměstnance školy).

Školní družina.

Školní klub (neprovozuje se, nezařazen Krajským úřadem Pardubického kraje do rejstříku škol a školských zařízení).

Ukazatel žáků, strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
		1	2	3
1	Základní škola-žáci	351	318	306
2	Školní družina-žáci	37	51	60
3	Školní jídelna-strážníci	602	579	513

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Organizace pronajímá počítačovou učebnu Středisku volného času Mozaika, místnosti v budově tělocvičny Základní umělecké škole B. Martinů a dále nebytové prostory občanskému sdružení Domeček, s.r.o. Kontrasty M. Škola využívá výukové programy pořádané SVČ Mozaika.

4. Plnění úkolů v personální oblasti:

Mimo pracovníků placených z prostředků MŠMT organizace zaměstnávala asistentku, sekretářku, kuchařku, která vařila obědy pro vlastní zaměstnance (kuchařka od r.2010).

3. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové náklady hlavní činnosti v roce 2010 činily 6.890,--tis. Kč.

Škola pořídila drobný majetek celkem v hodnotě 460,40 tis. Kč, podrobnější rozpis je v bodu č. 4. Náklady na elektřinu byly zaúčtovány dle skutečnosti. Náklady na teplo byly vyšší vlivem nepříznivých klimatických podmínek. Rozdíl činí 338,2 tis. Kč proti loňskému roku. Byly provedeny opravy čerpadla, kanalizace, kotle, úklidového stroje, obložení ve sportovní hale, podlahy ve třídě, vodoinstalace, pisoárového stání na toaletách I.stupně (financováno z investičního fondu ve výši 304.584,- Kč a běžného rozpočtu v celkové hodnotě 129.999,76 Kč). Mzdové prostředky byly použity na platy sekretářky, asistentky (z celkových nákladů na asistentku je 85 % financováno z úřadu práce, 15 % z dotace Města Poličky) a kuchařky ve školní jídelně, která vaří obědy pro vlastní zaměstnance. Náklady na pojistné movitých věcí a odpovědnosti za škodu podnikatelů souhlasí se splátkami dle uzavřené smlouvy. Účet 518 32 obsahuje celoroční poplatky na internet a program Fenix.

Výnosy:

Celkové výnosy hlavní činnosti školy v roce 2010 jsou 6.892,4 tis. Kč.

Hlavním zdrojem výnosů byly příspěvky od zřizovatele Města Poličky a z projektu EU peníze školám, dotace z Úřadu práce Polička, vlastní výnosy (platby od studentů Gymnázia Polička, kteří se podílí na úhradě režijních nákladů na provoz školní jídelny, úplaty za zájmové vzdělávání žáků ve školní družině), čerpání fondu odměn, rezervního, investičního a další výnosy.

Měsíční úplata za družinu je 150,-- Kč na žáka. Z výnosů se 829,1 tis. Kč započítává do obratu pro posouzení povinného plátcovství DPH (hranice je 1 mil. Kč). Obrat zahrnuje prodej obědů cizím strávníkům, vlastním zaměstnancům a pronájem plochy k reklamním účelům. Prozatím nepředpokládáme, že by se škola stala v dohledné době plátcem DPH ze zákona.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.2010
peníze v hotovosti	9 733,00
běžný účet	2 751 408,67
účet FKSP	168 736,81
Celkem	2 929 878,48

Pohledávky a závazky:

Neuhrazené pohledávky po lhůtě splatnosti do 1 roku (52 tis. Kč) vznikly nedodržením stanovené 14-ti denní splatnosti na vystavených fakturách. Ve zpoždění plateb bývají najemci tělocvičny a horolezecké stěny. Organizace dlužníky pravidelně upomíná o zaplacení faktur. Penalizace není využívána. Nedobytné pohledávky organizace nemá. Časové rozmezí mezi jednotlivými úhradami pohledávek po datumu splatnosti bývá od 2 dnů do 6 měsíců.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvky z Města Poličky byly použity dle upraveného rozpočtu. Došlo k nedočerpání finančních prostředků u zákonného sociálního pojištění, oprav na dopravním hřišti (nátěry), odpisů, projektů na vzdělávání pedagogů a " Mladí lyžaři". Celková vratka je 97 tis. Kč. Dotace z úřadu práce na asistentku byly čerpány dle vypočteného mzdového tarifu. Dále dotace na přímé náklady, projekt EU peníze školám a ostatní účelové dotace byly čerpány dle pokynů Pardubického kraje a MŠMT.

Investice:

Fond investiční byl čerpán na pořízení 2 ks interaktivních tabulí do učeben I. a II. stupně za 196.820,-- Kč.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost se týká pronajímání prostorů tělocvičny, školních budov, školní jídelny, sportoviště a dětského dopravního hřiště, pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí, provozování hostinské činnosti (vaření obědů pro cizí strávníky). Celkový výsledek hospodaření v doplňkové činnosti byl vykázán ve výši 151.457,80 Kč. Největší zisk byl dosažen za pronájem tělocvičny (136.799,90 Kč), za stravování cizích osob ve školní jídelně (13.418,40 Kč), za kroužky (1.112,-- Kč), za pronájem učeben (97,50 Kč), za pronájem školní jídelny (30,-- Kč). V roce 2010 byly vyšší mzdové náklady za úklidové práce, čímž došlo ke snížení zisku oproti loňskému roku.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti je 151.457,80 Kč a v hlavní činnosti 2.345,46 Kč.

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti byl dosažen nedočerpáním příspěvku zřizovatele.

Výsledek hospodaření byl po schválení radou města převeden do fondu odměn (120.000,-- Kč) a rezervního (33.803,26 Kč).

4. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Pořizovací cena u samostatných movitých věcí byla navýšena o hodnotu 2 ks nově pořízených interaktivních tabulí. Do drobného dlouhodobého majetku byly pořízeny lavice a židle (179,8 tis. Kč), 5 ks počítačů (61,4 tis. Kč), notebook (12,7 tis. Kč), 2 ks pojízdných vozíků (10,-- tis. Kč) a ostatní majetek za (29,3 tis. Kč). Z projektu EU peníze školám bylo nakoupeno 8 ks počítačů a monitorů, tiskárna, notebook (167,20 tis. Kč) a z prostředků státního rozpočtu lyžařská výzbroj (10,2 tis. Kč). Též byly vyřazeny počítače, s datem pořízení od r. 1999 do 2006 (712,5 tis. Kč), tiskárna (3,2 tis. Kč), videopřehrávače (16,2 tis. Kč), meotar (6,9 tis. Kč), monitor (9,3 tis. Kč). O svěřený majetek dle zřizovací listiny se organizace řádně stará. Provádí revize, opravy. Inventarizace majetku byla provedena k 31.12. 2010 a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly mezi skutečným a účetním stavem majetku.

5. Peněžní fondy

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, prostředky v pokladně a zásobami. FKSP je tvořen ze základního přídělu na platy. Z fondu bylo čerpáno dle schváleného rozpočtu a zásad o FKSP. Vzniklý rozdíl mezi účetním a bankovním stavem FKSP (213 tis. Kč) byl zapříčiněn poskytováním půjček zaměstnancům (206 tis.Kč), kteří během 5 let půjčky splatí. Dále závazkům vůči dodavatelům, bankovním poplatkům, úrokům, příspěvkům na obědy, základního přídělu, které byly v průběhu měsíce ledna 2011 vyrovnány. Prostředky z investičního fondu byly použity na pořízení dlouhodobého majetku (interaktivní tabule), potom na opravu obložení ve sportovní hale, podlahy v učebně, pisoárů, kotle ve školní jídelně.

Z fondu odměn byl financován doplatek mzdových tarifů, osobní ohodnocení a odměny zaměstnancům. Fond rezervní byl použit na pořízení školního nábytku (54,18 tis. Kč) a tvořen z nevyčerpaných prostředků na projekt EU peníze školám (681,13 tis.Kč). Finanční prostředky z projektu EU peníze školám budou z fondu čerpány v průběhu roku 2011.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	147,60	147,60
FKSP	356 666,28	382 317,28
Fond rezervní	74 272,12	797 630,93
Fond investiční	106 587,40	7 710,40
Fondy celkem	537 673,40	1 187 806,21

6. Kontrolní činnost

Plán kontrolní činnosti je zpracován ředitelem školy na jednotlivé měsíce kalendářního roku. Sleduje plnění a čerpání rozpočtu zřizovatele. Při kontrolní činnosti nebyly zjištěny nedostatky.

7. Závěr

Organizace hospodařila v souladu s rozpočtovými pravidly.

Vyhotovil dne: 18. 3.2011

Jméno: Jana Andrlová

Jméno ředitelky/ředitele: Eduard Střílek

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Materiál	120,9	130,9	130,90	100,0	123,0	5,2	12,0
501 50	Materiál - EU peníze školám		1,9	1,90	100,0			281,7
501 31	Potraviny-žáci	1 450,0	1336,3	1 336,30	100,0	1 338,0	300,8	
501 32	Předplatné novin, časopisů	20,0	14,0	14,00	100,0	24,0		5,1
501 33	Čistící prostředky	48,5	53,2	53,20	100,0	42,0	2,7	1,0
501 34	DDHM (3000-40000)	299,0	195,6	194,60	99,5	433,7		28,2
501 48	DDHM (3000-40000)- EU		165,0	165,00	100,0			
501 04	Ochr. prac. prostředky						1,1	
501 35	Učební pomůcky		5,0	5,00	100,0	1,4		
501 37	DDHM (300-3000)	50,0	98,6	98,60	100,0	175,3	0,1	
501 49	DDHM (300-3000)- EU		2,2	2,20	100,0			
501 38	Potraviny- zaměstnanci	120,0	114,8	114,80	100,0	120,1		
502 30	Elektrická energie	600,0	527,6	527,60	100,0	573,8	86,5	91,9
502 31	Vodné	50,0	52,5	52,50	100,0	31,8	3,1	9,9
502 32	Teplo	1 060,0	1422,7	1 422,70	100,0	1 084,5	68,9	66,8
502 33	TUV	380,0	258,9	258,90	100,0	313,6	65,5	54,7
511 30	Opravy	440,0	130,0	130,00	100,0	234,3	8,6	5,1
511 31	Revize	20,0	0,0	0,00		19,0		
511 32	Opravy - investiční fond		304,6	304,60	100,0			
511 33	Opravy - nátěry na hřišti		30,0	24,20	80,7			
512 30	Cestovné		0,0			0,2		
513 30	Náklady na reprezentaci		0,0			0,5		
518 25	Lyžařský kurz	10,9	10,9	10,90	100,0			
518 26	Projekt "Mladí lyžaři"	25,0	25,0	0,00	0,0			
518 27	Grant.v obl.sportu, volnoč. aktiv.		0,0	0,00		17,9		
518 28	Projekt na vzdělávání pedag.	20,0	20,0	0,00	0,0			
518 30	Ostatní služby	49,1	48,9	48,90	100,0	59,2	2,3	2,0
518 31	Plavecký výcvik	34,0	20,0	20,00	100,0	23,2		
518 32	Internet, software	90,0	100,9	100,90	100,0	123,1	0,7	3,0
518 33	Telefon, poštovné	40,0	40,9	40,90	100,0	40,6	12,9	11,8
518 35	Svoz odpadu	35,0	31,0	31,00	100,0	32,8	1,8	2,0
518 36	Stočné, srážková voda	170,0	167,3	167,30	100,0	195,1	5,0	8,2
518 38	Revize	34,0	42,0	42,00	100,0	20,0	0,4	32,1
521 28	Mzdové náklady - OZ-J, DČ		80,0	80,00	100,1	334,5	288,9	176,8
521 29	Mzdové náklady-asistent ÚP	79,0	69,7	69,70	100,0			
521 30	Mzdové náklady-sekretářka	41,0	39,6	39,60	100,0			
521 30	Mzdové náklady -fond odměn		96,4	96,40	100,0			
521 31	Dohody	5,0	7,0	7,00	100,0	3,0	21,4	27,4
521 59	Mzdové náklady-EU peníze škol.		109,7	109,70	100,0			
524 28	ZP OZ-J, DČ		9,0	7,20	80,0		26,9	17,7
524 29	ZP asistentka ÚP	7,0	6,4	6,40	100,0			
524 31	ZP sekretářka MÚ	4,0	4,1	3,60	87,8	30,1		
524 31	ZP sekretářka - fond odměn		8,7	8,70	100,0			
524 55	ZP-EU peníze školám		9,9	9,90	100,0			
524 34	SP OZ-J, DČ		20,0	20,00	100,0		74,9	49,1
524 35	SP asistentka ÚP	20,0	27,2	17,40	64,0			
524 36	SP sekretářka MÚ	10,0	10,7	9,90	92,5	83,6		
524 36	SP sekretářka - fond odměn		24,1	24,10	100,0			
524 38	SP - sleva na pojistném		-0,6	-0,60	100,0	-3,3		-8,7
524 39	1/2 náhrad PN			0,00		-0,9		
524 60	SP - EU peníze školám		27,4	27,40	100,0			
527 28	FKSP OZ-J, DČ		1,6	1,60	100,0		5,8	3,5
527 29	FKSP asistentka ÚP	1,6	1,4	1,40	100,0			
527 30	FKSP MÚ	0,8	2,7	2,70	100,0	6,7		
527 53	FKSP - EU peníze školám		2,2	2,20	100,0			
528 30	Náhrada mzdy za prac. nes	3,0	1,1	1,10	100,0	1,8		
549 30	Bankovní poplatky		0,0			15,9		
549 31	Pojistné	25,0	29,0	29,00	100,0	17,0		
549 32	Zákonn. poj. - asistentka ÚP, DČ	0,5	0,6	0,60	100,0	1,4	1,3	0,8
549 33	Zákonn. poj. - sekretářka		0,5	0,50	100,0			

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
549 34	Zpívající škola-nájem divadla					5,3		
549 54	Zákon. poj. - EU peníze školám		0,5	0,50	100,0			
551 30	Odpisy	1 035,7	1035,7	1 000,10	96,6	1 020,8	67,4	46,7
569 30	Bankovní poplatky	16,0	15,0	15,00	100,0			
Účtová třída 5 celkem		6 415,0	6 990,3	6 890,0	98,6	6 543,0	1 052,2	928,8
602 31	Potraviny - žáci	1 450,0	1336,3	1 336,3	100,0	1 338,0	300,8	281,7
602 00	Pronájem tělocvičny							413,9
602 32	Tržby za věcné náklady G	250,0	341,9	341,9	100,0	270,6	127,7	101,7
602 03	Tržby za mzdové náklady						255,4	225,5
602 04	Tržby za zájmové kroužky						33,6	46,9
602 05	Tržby za ziskovou přírůžku						15,0	14,8
602 06	Pronájem učeben							25,5
602 07	Pronájem školní jídelny							5,3
602 08	Pronájem počítačové učebny							3,8
602 34	Potraviny-dospělí	120,0	114,8	114,8	100,0	120,1		
602 35	Úplata na školní družinu	52,0	69,0	69,0	100,0	52,9		
602 37	Lyžařský kurz- příspěvek		6,3	6,3	100,0			
603 00	Pronájem tělocvičny						283,6	
603 01	Pronájem horolezecké stěny						31,8	
603 02	Pronájem nebytových prost.						151,6	
603 03	Pronájem učeben							
603 04	Pronájem školní jídelny						0,9	
603 05	Pronájem počítačové učebny		0,0				3,2	
648 30	Fond investic	300,0	304,6	304,6	100,0	117,9		
648 31	Fond odměn		96,4	96,4	100,0	198,0		
648 32	Fond rezervní		55,0	54,1	98,4	80,0		
649 01	Tržby za ztracený čip							0,3
649 32	Tržby za školní výlet		0,0			7,9		
649 33	Zpívající škola		0,0			5,3		
649 34	Jiné ostatní výnosy		0,0			30,2		
662 30	Úroky	1,0	0,2	0,2	100,0	1,0		
671 10	Dotace z ÚP	81,0	80,0	80,0	100,0	119,4		
672 30	Dotace na školu	3 390,6	3639,1	3 639,1	100,0	3 464,5		
672 30	Dotace na školní jídelnu	667,7	571,2	571,2	100,0	675,8		
672 30	Dotace na družinu	48,7	6,7	6,7	100,0	48,7		
672 31	Projekt Mladí lyžaři	20,0	20,0	20,0	100,0			
672 32	Projekt na vzdělávání pedag.	25,0	25,0	25,0	100,0			
672 33	Lyžařský kurz	9,0	5,0	5,0	100,0			
672 34	Vratka			-97,0				
671 46	Dotace-EU peníze školám		318,8	318,8	100,0			
691 32	Grant volnočasových aktivit					10,0		
691 34	Dotace na BESIP vestičky					5,0		
Účtová třída 6 celkem		6 415,0	6 990,3	6 892,4	98,6	6 545,3	1 203,6	1 119,4
VH před zdaněním		0,0	0,0	2,4		2,3	151,4	190,6
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	2,4		2,3	151,4	190,6

Sestavil dne: 14.1.2011

Jméno: Jana Andrlíková

Jméno ředitelky/ředitele: Eduard Stříleček

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2010

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Středisko volného času Mozaika Polička		
Adresa:	Nám. B. Martinů 85 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75007959	Příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163114969/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Bc. Zdeňka Švecová	461 725 352	svecova@mozaika-policka.cz
Účetní	Jana Štejdířová	461 725 352	stejdirova@mozaika-policka.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

Příspěvková organizace plní výchovně vzdělávací a rekreační funkci zaměřenou na všechny věkové kategorie formou pravidelné, příležitostné, prázdninové, sportovní a individuální činnosti. Provozuje Dětské dopravní hřiště.

Předmět doplňkové činnosti:

Doplňková činnost není zřizovací listinou povolena.

Ukazatel počtu dětí, účastníků

školní rok	dům dětí a mládeže	
	počet kurzů, kroužků	účastníci
2008/2009	51	666
2009/2010	60	707
2010/2011	54	614

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Ve sledovaném období došlo ke změně účetní.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Rozbor hospodaření se týká dotací poskytnutých zřizovatelem, grantů, vlastních výnosů a zúčtování fondů. Většina nákladů se vyvíjela v souladu se schváleným rozpočtem. K úsporám došlo především u spotřeby energií. Tyto finanční prostředky byly vráceny na účet zřizovatele na základě finančního vypořádání závazných ukazatelů.

Náklady

501 300 Spotřeba materiálu - všeobecná spotřeba materiálu na provoz Střediska volného času Mozaika - pomůcky na zájmové kroužky, kurzy, spotřeba materiálu na výukové programy.

501 340 Knihy – doplnění pedagogické knihovny

501 360, 501 390 DHM – doplnění vybavení zázemí pro externisty, doplnění pomůcek pro dětské dopravní hřiště, promítací plátno pro výukové programy, počítač pro účetní

501 370 Hlína + glazura - nákup hlíny a glazury pro keramické kroužky

501 400 Materiál na akce – materiál vynaložený na provoz akcí

502 300, 502 310 Energie – náklady na energie vycházejí ze skutečné spotřeby do 31.12.2010. Schválená výše spotřeby byla 214 tis. Kč, skutečná spotřeba jen 116 tis. Kč. Úspora vznikla u elektrické energie, podílí se na ní jednak vrácení finančních prostředků při vyúčtování roku 2009 (20 tis.Kč) a dále úspora z roku 2010 (cca 78 tis.Kč). Významný podíl na úspoře elektrické energie má zrušení Koutku živé exotiky. Uspořené finanční prostředky byly v rámci finančního vypořádání vráceny zřizovateli.

518 300 Nájemné – platby za pronájmy prostor pro některé zájmové kroužky.

518 330,360 Telefon, pošta – skutečné náklady

518 400 Služby na akce – byly čerpány dle skutečnosti. Skutečné náklady závisí na struktuře akcí a tyto nelze předem přesně odhadnout.

518 410 Služby tábory – náklady jsou 100% pokryty příjmy od účastníků táborů.

521 380 - 410 Mzdové prostředky – náklady na dohody o provedení práce – vedoucí zájmových kroužku pro předškoláky a dospělé, vedoucí v klubu, vedoucí na letních táborech – vypláceno z úplat. Z příspěvku zřizovatele je doplácen správce dětského dopravního hřiště a údržbář SVČ.

Výnosy

Výnosy tvoří příspěvek zřizovatele, tržby za zájmové kroužky, akce, výukové programy, tržby za tábory a za dětské dopravní hřiště.

Finanční majetek:

K 31.12.2010 měl běžný účet zůstatek 647 950,04 Kč, běžný účet FKSP 10 646,27 Kč a stav provozních pokladen byl celkem 10 684,- Kč.

Dotace a příspěvky:

Kromě dotací ze státního rozpočtu na přímé náklady na vzdělávání a příspěvku zřizovatele na provoz organizace získala granty Pardubického kraje ve výši 54 tis. Kč na projekty „Právo pro každý den“, „Mámo, táto, pojď si hrát!“, „Šikana“. Zároveň se SVČ podílela s Městem Polička na projektu „Výchova k odpovědnosti za zdraví“ a na projektu, který se týkal se prevence kriminality.

Investice:

V roce 2010 proběhla rekonstrukce sociálního zařízení ve druhém patře, dotace od zřizovatele na investice byla 100 tis. Kč.

Výsledek hospodaření

	Výsledek hospodaření
Provoz	0
ZK + kurzy	31,9 tis. Kč
Tábory	0
Dopravní hřiště	0
Granty	0
Celkem hlavní činnost	31,9 tis. Kč

Doplňková činnost – SVČ Mozaika neprovozuje

Peněžní fondy

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	14 130,00	0,00
FKSP	12 781,16	13 644,16
Fond rezervní	28 668,94	42,20
Fond investiční	1 113,00	49 756,00
Fondy celkem	56 693,10	63 442,36

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem:

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, stavem hotovosti v pokladně. Řádná inventarizace k 31. 12. 2010.

6. Kontrolní činnost

Dne 5.10.2010 proběhla kontrola OSSZ. Nebylo uloženo žádné nápravné opatření.

7. Závěr

Během uplynulého období byly všechny mimořádné skutečnosti řešeny se zřizovatelem formou úprav rozpočtu.

V rámci hospodaření SVČ Mozaika byla snaha pracovat hospodárně, účelně a efektivně.

U závazných ukazatelů došlo pouze k nedočerpání ukazatele spotřeby el. energie. Schválená výše spotřeby el. energie byla 214 tis. Kč. Skutečná spotřeba byla 115,9 tis. Kč.

S ohledem na výši úspory a potřebu SVČ Mozaika navrhuje, aby v roce 2011 byla část uspořené prostředků uvolněna na financování opravy sociálního zařízení v 1. patře budovy střediska.

Vyhotovil: Jana Štejdířová
Dne: 23. 3. 2011

Ředitel/ka: Bc. Zdeňka Švecová

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(ne zahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501300	spotřeba materiálu	86,0	150,0	146,1	97,4	128,3		
501320	materiál KŽE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4		
501330	předplatné	5,0	0,0	0,0	0,0	2,8		
501340	knihy	2,0	2,0	1,5	75,3	1,0		
501360	DHM	22,0	71,8	71,8	100,0	95,1		
501370	hlína + glazura	10,0	10,0	9,9	99,1	9,2		
501380	BOZP	4,0	4,0	4,0	100,0	4,0		
501400	materiál na akce	20,0	70,0	69,4	99,1	40,2		
501410	materiál tábory	40,0	45,4	45,4	100,1	30,8		
502300	energie	210,0	207,0	108,9	52,6	173,6		
502310	spotřeba vody	4,0	7,0	7,1	100,7	4,7		
511300	oprava, údržba	5,7	72,2	63,1	87,5	49,6		
512300	cestovné	15,0	30,3	30,3	100,0	46,4		
513300	reprezentační náklady	2,0	2,3	2,3	99,0	0,6		
518300	nájemné	110,0	110,0	103,6	94,2	108,0		
518310	služby PC	16,0	35,0	31,8	90,8	15,4		
518320	revize	4,0	6,0	6,0	100,5	2,5		
518330	telefon	35,0	35,0	31,7	90,6	34,9		
518350	LIKO	5,2	5,4	5,4	100,0	5,2		
518360	služby pošt	1,5	0,9	0,9	105,4	0,7		
518370	internet	9,0	13,0	12,8	98,7	9,9		
518380	ostatní služby	110,0	110,0	92,5	84,1	122,7		
518390	zpracování mezd	35,0	32,9	32,9	100,0	26,5		
518400	služby akce	40,0	40,0	33,2	83,1	37,4		
518410	služby tábory	400,0	453,4	473,0	104,3	499,1		
518480	stravné	16,0	15,0	15,0	99,9	15,0		
521380	mzdové prostředky	120,0	125,8	125,7		118,0		
521410	mzdové prostředky tábory	32,0	54,0	54,0				
524360	Zákonné soc.poj.-SP-FO	0,0	0,0	3,5	100,0			
524310	Zákonné soc.poj.-ZP-FO	0,0	0,0	1,3	100,0			
549300	pojistné	16,0	14,5	14,5	100,0	15,5		
549310	bankovní poplatky	9,0	9,2	9,2	99,8	9,9		
551300	odpisy	35,7	36,0	36,2	100,5	32,3		
Účtová třída 5 celkem		1 420,1	1 768,1	1 643,0	92,9	1 639,7	0,0	0,0
602310	tržby(úplaty) ZK I. pol.	223,1	227,3	247,3	108,8	196,7		
602370	tržby(úplaty) ZK II. pol.	124,8	121,1	143,7	118,7	143,5		
602300	tržby(úplaty) A I. pol.	50,0	120,5	110,5	91,7	59,8		
602360	tržby(úplaty) A II. pol.	10,0	49,8	49,8	100,0	32,3		
602410	tržby(úplaty) tábory	439,1	583,5	583,5	100,0	565,6		
602340	tržby(úplaty) DDH	8,0	9,7	9,7	100,0	8,9		
602380	tržby výukové prog.	13,0	13,7	13,7	100,0	12,5		
614300	změna zvířat					-14,2		
662300	úroky kladné	1,0	0,1	0,1	100,0	0,2		
648300	zapojení fondu rezervního	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0		
648300	zapojení fondu odměn	14,1	14,1	14,1	100,2	0,0		
649300	jiné ostatní výnosy	6,0	15,5	15,5	100,0	12,2		
672300	provozní dotace	531,0	531,0	531,0	100,0	538,0		
672300	vrácená dotace		0,0	-98,0	0,0	-6,0		
672300	granty	0,0	54,0	54,0	100,0	107,2		
Účtová třída 6 celkem		1 420,1	1 740,3	1 674,9	96,2	1 686,7	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0		31,9		47,0	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	31,9		47,0	0,0	0,0

Sestavil dne: 18.2.2011

Jméno: Štejdřiová Jana

Jméno ředitelky/ředitele: Bc. Zdeňka Švecová

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2010

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička		
Adresa:	Čsl.armády 347, 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.9.1948
IČO:	67440479	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení:	GE Money Bank Polička		
Číslo účtu:	196144611/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Bc. Renata Pechancová	468 00 33 11	zus@zusbmpolicka.cz
Účetní	Pavla Šandová	468 00 33 12	zus@zusbmpolicka.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

vzdělávání žáků v oblasti umění

Ukazatel počtu žáků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	rok 2010/2011
		1	2	3
1	hudební, taneční, výtvarný, literárně dramatický obor	474	482	503
2				
3				

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Organizace pravidelně spolupracuje v rámci pořádání akcí s Tylovým domem Polička, Divadelním klubem, DPS Penzionem Polička, Centrem Bohuslava Martinů a dalšími místními subjekty. V rámci nedostatku vhodných prostorů pro kolektivní výuku si pronajímala organizace do června 2010 gymnastický sál místního gymnázia a část Sokolovny. Od 1.9.2010 se situace řeší pronájmem prostor v budově ZŠ Na Lukách Polička. Celoročně zajišťujeme kulturní program při svatebních obřadech. V rámci roku 2010 jsme pořádali celostátní přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů (MBM), 175 účastníků + doprovod korepetitorů a učitelé; dále naši žáci účinkovali na 29 akcích.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Mzdy zaměstnanců jsou hrazeny ze státních dotací MŠMT. Mzdy pro porotu MBM byly hrazeny z účastnických poplatků.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Účet č. 518 07 Služby TO (taneční obor) - došlo ke zvýšení z důvodu organizování zájezdového představení baletu B. Martinů Kdo je na světě nejmocnější do Prahy (zajištění pobytu, pronájem divadla a přeprava účinkujících ve dvou autobusech). **Účet č. 511 10 Oprava budov a zařízení** - zvýšení zapříčiněno nutnou opravou střechy před zimním obdobím (zvýšení dokryto formou navýšení rozpočtu z prostředků zřizovatele). Nárůst čerpání na účtu **č. 521 31 Mzdy MBM** byl krytý zvýšeným výběrem na startovním od účastníků přehlídky.

Výnosy:

Nárůst výnosů na účtu č. 602 00 Tržby z prodeje služeb byl z důvodu nárůstu žáků k 1. 9. 2010. Účet č. 648 00 Zúčtování fondů - částka 2 000,- z fondu odměn byla použita na odměnu ředitelce, částka 9 865,- získána formou sbírky. Účet č. 649 10 Jiné ost. výnosy MBM - vyšší výnosy z důvodu vyššího počtu účastníků přehlídky. Účet č. 672 01 MÚ dotace - zvýšení na pokrytí neplánovaných výdajů kvůli nutné opravě střechy z prostředků zřizovatele.

Finanční majetek:

Stav účtů - běžný účet 241 = 798 754,58 Kč; FKSP 243 = 21 046,41 Kč (rozdíl mezi běžným účtem a stavem účtu FKSP 0,1 tis Kč byl dorovnán na počátku roku 2011 - zahrnuje poplatky a úroky z účtu); stav pokladní hotovosti = 23 643,- Kč.

Pohledávky a závazky:

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá.

Dotace a příspěvky:

Dotace od zřizovatele po úpravě rozpočtu: 368 500,- Kč; dotace z KrÚ: 6 656 295,- Kč Dotace byly v plné výši vyčerpány.

Investice:

Škola sama investice nerealizovala.

Doplňková činnost:

Organizace nemá doplňkovou činnost.

Výsledek hospodaření:

Organizace hospodařila se ziskem 377,53 Kč

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Účet č. 021 - Stavby byl navýšen o částku 115 716,- Kč (technické zhodnocení budovy realizované zřizovatelem a předané organizaci k hospodaření - výměna oken). Účet č. 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek byl navýšen o částku 143 894,- Kč (zrcadla do tanečního sálu 42 516,- Kč; nábytek do šaten a kanceláře 42 031,-Kč, podlahové krytiny 23 230,- Kč; projektor ACER 20 354,- Kč, atd.) a snížen o částku 12 230,- Kč v rámci vyřazení opotřebovaného majetku. Stav nehmotného majetku a pozemků se nezměnil. Evidence majetku je vedena dle pravidel hospodaření a nakládání se svěřeným majetkem. Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2010 proběhla bez závad.

6. Peněžní fondy

Tvorba fondů probíhala dle schváleného rozpočtu. Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech a stavem hotovosti v pokladně.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	2 198,00	198,00
FKSP	10 606,70	21 185,20
Fond rezervní	11 563,32	17 713,32
Fond investiční	52 087,76	109 199,76
Fondy celkem	76 455,78	148 296,28

Fond odměn byl čerpán na výplatu odměny ředitelce organizace.

FKSP byl tvořen a čerpán dle právních předpisů a vnitřní směrnice organizace.

Rezervní fond byl navýšen o 6,1 tisíc Kč z finančních prostředků získaných veřejnou sbírkou. Celkový výtěžek sbírky byl 16 tis. Kč. Částka 9,9 tis. Kč byla v roce 2010 použita na nákup speciální podlahové krytiny pro nové prostory tanečního oboru.

Investiční fond byl tvořen odpisy. Z fondu je plánován nákup hudebního nástroje v roce 2011.

7. Kontrolní činnost

Probíhala dle ročního plánu kontrolních činností organizace. V rámci prováděných kontrol nebyly zjištěny nedostatky v nakládání s finančními prostředky organizace. V pravidelných intervalech docházelo v rámci kontrol rozpočtu k jeho úpravě a aktualizaci.

8. Závěr

V rámci hospodaření organizace v roce 2010 nedošlo k zásadním problémům. Drobné problémy byly řešeny v rámci vstřícné komunikace se zřizovatelem a zásadně neovlivnily hospodaření organizace.

Vyhotovil dne: 18. 2. 2011

Jméno: Pavla Šandová, Alena Bednářová

Jméno ředitelky: Bc. Renata Pechancová

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(ne zahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
50101	Kancelářské potřeby	42,0	28,0	28,0	100,0	55,5		
50103	Materiál na HO	15,0	18,5	18,8	101,8	16,2		
50105	Režijní materiál	30,0	35,0	34,7	99,2	25,7		
50106	Materiál na VO	20,0	20,0	20,0	100,0	13,2		
50107	Materiál na TO	10,0	3,0	2,9	97,5	6,3		
50108	Materiál na LDO	10,0	1,0	0,6	64,1	8,3		
50110	Odborná literatura	15,0	14,0	14,1	101,1	17,5		
50155	Nákup DHM	135,0	144,0	143,9	99,9	61,8		
50156	Jiný drobný dl.hmotný m	15,0	29,0	29,3	101,1			
50201	Spotřeba el. energie	56,0	57,0	57,4	100,7	58,1		
50202	Spotřeba vody	6,0	5,0	4,6	92,9	4,5		
50203	Spotřeba plynu	125,0	125,0	124,9	100,0	139,8		
51110	Oprava budov a zařízení	50,0	66,0	66,4	100,6	66,9		
51120	Oprava hud. nástrojů	15,0	17,0	17,2	101,0	40,7		
51200	Cestovné	14,0	11,0	11,3	102,7	10,5		
51300	Náklady na reprezentaci	1,0	1,0	0,9	94,4	0,3		
51801	Telefon, poštovné,internet	40,0	30,0	29,7	99,1	40,6		
51803	Služby HO	70,0	57,5	57,6	100,1	129,4		
51805	Služby - servis PC	17,0	17,0	16,6	97,5	16,0		
51806	Služby VO	5,0	5,0	5,2	104,4	0,0		
51807	Služby TO	130,0	183,0	182,8	99,9	143,1		
51808	Služby LDO	50,0	33,5	33,8	100,9	39,8		
51815	Srážková voda	10,0	11,5	11,5	99,9	10,8		
51817	Revize, popl., odpady	10,0	12,0	11,9	99,5	11,4		
51818	Jiný drobný dl. nehm.ma	10,0	4,0	4,2	103,8	18,9		
51819	Služby - ostatní	17,0	27,0	26,5	98,2	32,9		
51825	Koncert Vítězů	20,0	13,0	13,2	101,6	17,6		
51828	Přehlídka MBM	50,0	59,0	58,9	99,9	49,3		
51831	Náklady na sbírku		1,0	1,0	100,0	0,0		
52129	Odměny ped. FO		2,0	2,0	100,0	0,0		
52131	Mzdy-MBM	15,0	32,0	32,0	100,0	7,0		
52400	Zákon. soc. poj.		1,0	0,7	68,0	0,0		
52700	Zák. soc.poj.-tv. FKSP		0,0	0,0	0,0	0,0		
52701	OOPP	4,0	2,0	1,8	90,9	4,4		
52702	DVPP	25,0	23,0	23,2	101,0	22,0		
52703	Školení	3,0	3,0	2,9	95,2	0,0		
52704	Obědy-provoz	58,0	57,0	57,4	100,7	51,0		
54910	Poplatky v bance	12,0	10,0	10,0	100,4	11,6		
54930	Majetkové pojištění	14,0	13,5	13,6	101,0	13,9		
55100	Odpisy	138,0	138,0	137,1	99,4	135,1		
56910	Zák. poj. zaměstanců	22,0	21,0	20,9	99,5	19,0		
Účtová třída 5 celkem		1 279,0	1 330,5	1 329,9	100,0	1 299,5	0,0	0,0
60200	Tržby z prodeje služeb	880,0	909,0	909,3	100,0	880,6		
64800	Zúčtování fondů		12,0	11,9	98,9	3,0		
64900	Ostatní výnosy z činnosti	22,0	5,0	5,0	100,5	34,8		
64910	Jiné ost. výnosy-MBM	15,0	35,0	34,7	99,0	7,9		
66200	Úroky	6,0	1,0	0,9	88,4	7,3		
67201	MU-dotace	356,0	368,5	368,5	100,0	366,0		
Účtová třída 6 celkem		1 279,0	1 330,5	1 330,3	100,0	1 299,5	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	0,4		0,0	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	0,4		0,0	0,0	0,0

Sestavil dne: 18. 2. 2011

Jméno: Pavla Šandová, Alena Bednářová

Podpis:

Jméno ředitelky: Bc. Renata Pechancová

Podpis:

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2010

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Školní jídelna Polička, Rumunská 646		
Adresa:	Rumunská 646, 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:		Příspěvková organizace	
Bankovní spojení:	GE Money Bank		
Číslo účtu:	163125342/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Helena Boháčová	461/725996	sjrumunska@unet.cz
Účetní	Jana Štejdřiová	461/725996	ucetnijidelna@seznam.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

Ukazatel počtu strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2008/2009	rok 2009/2010	Rok 2010/2011
		2	3	3
1	žáci celkem-hlavní činnost	569	542	561
2	zaměstnanci-hlavní činnost	8	8	9
3	cizí strážníci- doplňková činnost	132	126	111

Spolupráce s ostatními organizacemi:

V rámci stravování spolupracujeme s Masarykovou základní školou Polička a Speciální školou Polička. V uplynulém období jsme zajišťovali stravování pro účastníky soutěže Mládí a Bohuslav Martinů.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Ve sledovaném období došlo ke změně účetní, zároveň jsou od roku 2010 mzdové náklady kuchařky vařící pro zaměstnance hrazeny zřizovatelem.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Většina nákladů se vyvíjela v souladu se schváleným rozpočtem. K úsporám došlo především u spotřeby energií. Tyto finanční prostředky byly vráceny na účet zřizovatele na základě finančního vypořádání závazných ukazatelů. K navýšení došlo u položky 511 30-opravy a udržování. Byly provedeny opravy vybavení školní kuchyně, na které se již nevztahuje záruka (např. konvektomat 33 tis.Kč).

V souvislosti s reformou účetnictví státu a tím i častějšími aktualizacemi účetního programu bylo nutno navýšit rozpočet účtu 518 38 - ostatní služby, servis PC. Koncem roku 2009 byla organizaci předána k hospodaření další část technického zhodnocení majetku po ukončení rekonstrukce budovy. Zvýšená hodnota majetku ovlivnila od roku 2010 i výši odpisů.

Výnosy:

Výnosy tvoří: příspěvek zřizovatele, tržby z prodeje služeb Speciální školy, úroky z běžných účtů a tržby za potraviny.

Finanční majetek:

K 31.12.2010 měl běžný účet zůstatek 654 691,57 Kč, běžný účet FKSP 33 402,31Kč a stav v provozních pokladnách byl celkem 9 965,- Kč. Rozdíl mezi bankovním a účetním stavem FKSP (20,5 tis. Kč) tvoří nepřevedené závazky (úroky BÚ FKSP) a pohledávky (poplatky BÚ FKSP, půjčky zaměstnancům a základní příděl z mezd 12/2010).

Pohledávky a závazky:

Ke konci kalendářního roku nevykazujeme žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele činil po zaúčtování vratky 1 742 000,- Kč. Příspěvek KrÚ na přímé náklady v celkové výši 1 780 947,- Kč byl vyčerpán.

Investice:

Školní jídelna nerealizovala žádné investice.

Doplňková činnost:

Organizace provozuje doplňkovou činnost- stravování zaměstnanců Masarykovy základní školy, veřejnosti a pronájem nebytových prostor. Všechny tyto činnosti jsou ziskové, celkový výsledek hospodaření k 31.12.2010 činí 7 433,96 Kč

Výsledek hospodaření:

ŠJ vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 49 207,25 Kč (z toho 41 773,29 Kč v hlavní a 7 433,96 Kč v doplňkové činnosti). Výsledek z hlavní činnosti tvoří úroky z běžných účtů (77,57 Kč) a nedočerpaný příspěvek od zřizovatele (41 695,72 Kč).

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

K 31.12.2010 byla provedena inventarizace, stav inventarizace souhlasí se stavem v účetnictví (zjištěné rozdíly byly způsobeny zaokrouhlováním). Byl navýšen drobný majetek v hodnotě 22,1 tis. Kč, především nádobí (z toho 19,6 tis. Kč v rámci hlavní činnosti a 1,8 tis. Kč v rámci doplňkové činnosti). Za období 01/2010 – 12/2010 byl vyřazen drobný majetek z operativní evidence v celkové výši 6 tis. Kč.

6. Peněžní fondy

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, stavem hotovosti v pokladně a zásobami materiálu na skladech.

Fond odměn byl tvořen převodem 1 tis. Kč z dosaženého výsledku hospodaření roku 2009, čerpán nebyl.

FKSP byl tvořen a čerpán podle právních předpisů a vnitřní směrnice organizace.

Fond rezervní byl tvořen ze zlepšeného výsledku hospodaření částkou 2,3 tis. Kč a v uplynulém období nebyl čerpán.

Fond investiční - je tvořen z odpisů. V roce 2010 z fondu investičního nebylo mimo odvodu odpisů zřizovateli čerpáno.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2010	stav k 31.12.2010
Fond odměn	7 160,00	8 160,00
FKSP	76 042,02	53 936,94
Fond rezervní	41 720,31	44 039,89
Fond investiční	62 673,29	125 756,29
Fondy celkem	187 595,62	231 893,12

7. Kontrolní činnost

V roce 2010 proběhla kontrola hospodaření příspěvkové organizace zřizovatelem, kontrola OSSZ, kontrola hygieny provozu. Nebylo uloženo žádné nápravné opatření.

Při kontrole České školní inspekce byly zjištěny odchylky od stanoveného spotřebního koše potravin.

V organizaci byla zavedena opatření, která by měla plnění spotřebního koše zlepšit.

8. Závěr

Během uplynulého období byly všechny mimořádné skutečnosti řešeny se zřizovatelem formou úprav rozpočtu.

Vyhotovil dne: 18. 3. 2011

Jméno: Jana Štejdířová

Jméno ředitelky/ředitele: Helena Boháčová

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2010

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	30,0	27,7	23,3	84,0	25,8	3,1	3,90
501 31	Čistící prostředky	25,0	27,0	22,6	83,5	23,4	3,3	2,90
501 32	Knihy, uč. Pomůcky	1,0	1,0	0,5	47,3	0,5	0,1	0,10
501 34	DHM- do 3 tis.Kč	17,0	25,0	19,6	78,5	0,4	2,5	0,10
501 35	DHM 3-40 tis. Kč	30,0	40,0	0,0	0,0	39,1	0,0	3,80
501 36	Odb.lit., CD, apod.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
501 37	OOPP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
501 38	Potraviny	1311,0	1383,0	1 383,1	100,0	1335,5	262,5	302,70
501 39	Prádlo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
501 40	Zaokrouhlení	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
502 30	Spotřeba elektřiny	344,0	332,0	331,3	99,8	312,8	45,9	64,70
502 31	Vodné	14,0	22,0	21,6	98,2	13,8	3,1	2,40
502 32	Spotřeba plynu	165,0	137,0	137,5	100,3	146,7	19,3	23,90
511 30	Opravy a udržování	29,0	63,0	62,0	98,5	30,7	7,3	3,90
512 30	Cestovné	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
513 30	Náklady na repre.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
518 30	Ost.služby,školení	1,7	3,6	3,7	103,1	1,6	0,5	0,40
518 31	Služby-internet, popl.	7,5	4,9	4,8	98,2	9,1	0,8	1,30
518 33	Telefon, poštovné	20,0	20,0	18,3	91,5	20,2	2,2	3,20
518 34	Programové vybav.	8,0	8,0	0,0	0,0	1,6	0,0	0,40
518 35	Zpracování mezd	20,0	20,0	19,1	95,6	19,2	2,4	2,80
518 36	Stočné, srážk. voda	33,0	50,4	43,6	86,5	34,7	6,0	5,80
518 37	LIKO	30,0	13,0	13,1	100,9	20,5	1,8	3,90
518 38	Ost.služby, servis PC	27,0	43,0	43,1	100,2	35,2	5,2	5,10
518 39	Revize	24,0	10,0	9,2	92,1	12,2	1,3	2,54
521 30	Mzdové náklady	71,0	110,0	104,3	94,8	65,7	203,6	216,90
521 38	Ostatní osobní nákl.	24,0	24,0	22,8	95,0	22,4	0,0	16,00
524 31	Zdravotní pojištění	7,0	9,0	9,4	104,2	5,9	18,3	19,50
524 36	Sociální pojištění	18,0	24,0	20,3	84,5	8,2	56,7	48,30
527 30	FKSP	1,4	2,0	2,1	104,3	1,3	4,1	4,30
538 30	Ostatní daně a popl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
548 30	Manka a škody	0,0	0,0	0,0	0,0	3,1	0,0	0,00
569 30	Poplatky bance	5,5	6,0	6,2	102,8	6,0	0,8	0,90
549 32	Pojištění majetku	3,1	3,1	3,0	98,3	3,0	0,4	0,40
549 33	Zhodnocení do 40 tis.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
549 34	Ostatní pojištění	4,3	4,6	4,6	99,8	4,3	0,5	0,50
549 35	Zákonné pojištění	0,3	0,3	0,4	146,0	0,3	0,9	0,90
551 30	Odpisy dlouhodob.m.	817,0	817,0	804,9	98,5	575,9	88,2	48,30
552 30	Zůstatková cena prod.ma	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Účtová třída 5 celkem		3 089,3	3 231,1	3 134,3	97,0	2 778,9	740,5	789,8
602 30	Tržby z prod.služeb	0,0	40,0	51,8	129,4		0,0	12,30
602 31	Tržby za potraviny,zisk	1311,0	1383,0	1 383,1	100,0	1 335,5	269,0	305,10
602 32	Tržba - věcné nákl.			0,0	0,0		194,5	168,80
602 33	Tržba - mzdové nákl.			0,0	0,0		284,5	306,20
602 34	Tržba - manipul.popl.			0,0	0,0		0,0	
662 30	Úroky BÚ	0,3	0,1	0,1	77,6	0,2	0,0	
648 30	čerpání rezervního fondu	0,0	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	
648 31	čerpání investičního fondu	0,0	0,0	0,0	0,0	30,4	0,0	
648 32	čerpání fondu odměn	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	
649 30	Jiné ost. výnosy	0,0	0,0	0,0	0,0	3,1	0,0	

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2010	Upravený rozpočet 2010	Skutečnost 2010	% k UR	Skutečnost 2009	Skutečnost 2010	Skutečnost 2009
		1	2	3	4	5	6	7
672 30	Dotace - zřizovatel	1778,0	1808,0	1 742,0	96,3	1384,0	0,0	
Účtová třída 6 celkem		3 089,3	3 231,1	3 176,9	98,3	2 779,6	748,0	792,4
VH před zdaněním		0,0	0,0	42,6		0,7	7,4	2,6
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	42,6		0,7	7,4	2,6

Sestavil dne: 14.1.2011

Jméno: Štejdířová Jana

Jméno ředitelky/ředitele: Boháčová Helena