

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

celý název organizace:	Mateřská škola Rozmarýnek Polička		
Adresa:	Riegrova 7, 572 01 Polička	Datum vzniku:	01.01.2003
IČO:	75008017		
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	msslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Príspevková 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 zaměstnancům vlastní organizace.

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	mateřská škola	45	45	45
2	školní jídelna - děti	45+50	45+50	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), s plaveckým bazénem (plavecká výuka) a s Ekocentrem Skřítek Polička (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Príspevková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 1.661.929,- Kč. K 31.12.2012 má organizace ve fyzickém stavu 11 zaměstnanců (stav přepočtený je 7,1). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 31.150,- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti (úklid sněhu, správa VEMA, zpracování mezd a PaM, zástup za nemoc) 4 osobám. V rámci doplňkové činnosti byly vyplaceny mzdy ve výši 22 tis. Kč.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

V roce 2012 měla mateřská škola náklady ve výši 3 327 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (7 tis. Kč - energie, mzdové a sociální náklady) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami mezi náklady financovanými městem je spotřeba energie. Dalším významným nákladem jsou mzdové náklady se souvisejícími odvody, které zahrnují náklady se zaměstnáním všeobecné účetní a kuchařky pro závodní stravování, ostatní (521 38) pak zpracování mezd a správu systému PAM. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Do školy byly pořízeny nové učební pomůcky, nábytek do třídy, houpadla na zahradu, repas PC, monitor (62 tis. Kč). Vyšší spotřeba ve srovnání s minulým rokem je na účtu 518 38 - ostatní služby, kde se promítlo kácení stromů na zahradě.

Výnosy:

Mateřská škola měla v roce 2012 výnosy ve výši 3 335,9 tis. Kč. Organizace obdržela od zřizovatele příspěvek ve výši 605 tis. Kč, od MŠMT příspěvek ve výši 2 120 tis. Kč, byl čerpán investiční fond na opravy (50,6 tis. Kč) a rezervní fond - dary a daňová úspora (13,7 tis. Kč). Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 300,- Kč na dítě a měsíc. Vyšší plnění oproti roku 2011 je způsobeno nižším počtem předškolních dětí osvobozených od úplaty a navýšením úplaty za předškolní vzdělávání z 200,- Kč na 300,- Kč v září 2011.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	2 425,00
běžný účet	362 917,55
účet FKSP	12 480,86
Celkem	377 823,41

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela od KrÚ dotaci na přímé náklady na vzdělávání a dotaci na provoz od zřizovatele. Nevyčerpaná dotace závazných ukazatelů (7 tis. Kč) byla vrácena zřizovateli v roce 2013.

Investice:

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádné investice.

Doplňková činnost:

Předmětem je hostinská činnost - poskytování závodního stravování pro zaměstnance MŠ na Palackého nám. Vykázaný výsledek hospodaření u doplňkové činnosti je 3 752,24 Kč.

Výsledek hospodaření:

- mateřská škola	8 870,67 Kč
- školní jídelna	0,00 Kč
- doplňková činnost	3 752,24 Kč
- krajský úřad	0,00 Kč
Celkem	12 622,91 Kč

Zisk využijeme na další rozvoj činnosti.

V roce 2012 byla čerpána daňová úspora ve výši 3 060,- Kč k nákupu nábytku do třídy. Daňová úspora byla plně vyčerpana.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

V roce 2012 byl pořízen majetek ve výši 38,5 tis. Kč (repas PC, houpadla na zahradu, nábytek do třídy). Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2012, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl. Majetek do 3 tis. Kč byl pořízen ve výši 20,3 tis. Kč - monitor, slunečník, laminovačka, lékárničky, učební pomůcky. Drobný majetek (učební pomůcky - nefunkční, rozbité) byl vyřazen ve výši 42,2 tis. Kč.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přidělem z odpisů (30,3 tis. Kč). Čerpán byl na opravu vodoinstalace a odvlhčení, výměnu linolea a malování třídy (50,6 tis. Kč).

Rezervní fond byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2011 (9,1 tis. Kč) a z přijatých darů (9,9 tis. Kč). Čerpán byl k nákupu učebních pomůcek z darů (10,7 tis. Kč) a k nákupu nábytku do třídy daňová úspora (3,1 tis. Kč).

Fond odměn nebyl tvořen, ani čerpán.

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

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	8 000,00	8 000,00
FKSP	13 580,57	11 313,43
Fond rezervní	16 815,52	22 146,18
Fond investiční	38 360,00	18 081,00
Fondy celkem	76 756,09	59 540,61

Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem 412 je ovlivněn částkami, které byly převedeny v měsíci lednu 2013 (příděl do FKSP za prosinec, příspěvek na stravné za prosinec, zaokrouhlení převodů základního přídělu).

7. Kontrolní činnost

Ředitelka mateřské školy prováděla průběžně kontrolu veškerých plateb. Účetní kontrolovala průběžně čerpání rozpočtu. V organizaci nebyla v roce 2012 provedena žádná externí kontrola.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2012

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	31,5	40,1	40,1	100,0	31,9	0,5	0,1
501 31	Čistící prostředky	9,0	13,6	13,6	100,0	8,9	0,4	0,3
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-dě	15,0	15,0	14,5	96,6	22,1		
501 33	Materiál na opravy	0,5	0,3	0,3	96,0	0,5		
501 34	Náklady z DDM do 3 tis.	12,0	20,3	20,3	100,1	22,9		0,1
558 35	Náklady z DDM 3 - 40 tis	16,0	38,5	38,5	100,0	14,6		0,2
501 38	Potraviny	400,0	459,8	459,8	100,0	394,0	26,9	21,5
501 40	Zaokrouhlení	0,0	0,0	0,0		0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	205,0	205,0	199,1	97,1	204,5	5,7	5,4
502 31	Vodné	5,5	5,4	7,3	135,7	5,5	0,2	0,1
502 33	PHM	0,0	0,4	0,4	92,5	0,0		
511 30	Opravy a udržování	63,0	72,4	72,4	100,0	91,8	0,3	0,2
512 30	Cestovné	0,0	1,6	1,6	99,0	0,6	0,0	
518 31	Služby-internet, poplatky	7,2	7,2	7,2	99,8	7,2		
518 33	Telefon, poštovné	15,5	15,3	13,7	89,3	14,5	0,2	0,2
518 34	Programové vybavení	12,0	19,1	19,1	99,9	11,2	0,4	
518 36	Stočné, srážková voda	20,0	19,3	19,3	100,3	15,5	0,3	0,2
518 37	LIKO	5,5	5,3	5,3	99,1	5,3	0,1	0,1
518 38	Ost.služby,praní prádla,	79,0	51,9	45,6	87,9	33,8	0,2	0,1
518 39	Revize	16,0	3,2	3,2	101,3	4,7	0,0	
521 30	Mzdové náklady	79,8	86,3	86,3	99,9	84,7	22,0	19,8
521 34	mzda kuchařky	23,5	23,5	23,5	100,0	23,5		
521 38	Ostatní osobní náklady	26,0	21,2	21,2	99,8	23,0		
524 31	Zdravotní pojištění	9,4	8,4	8,3	99,3	8,6	2,0	1,8
524 34	ZP kuchařky	2,2	2,1	2,1	100,7	2,1		
524 35	SP kuchařky	6,2	5,9	5,9	99,6	5,9		
524 36	Sociální pojištění	26,1	26,1	23,2	88,8	24,0	1,7	1,4
527 30	FKSP	1,1	0,9	0,9	95,8	0,8	0,2	0,2
527 34	FKSP kuchařky	0,2	0,2	0,2	117,5	0,2		
528 31	Školení MÚ	0,0	3,3	3,3	101,1	0,0	0,0	
528 60	OOPP	0,0	2,3	2,3	100,7	1,3	0,1	
547 30	Manka a škody	0,0	1,5	1,5	100,4	0,0	0,1	
518 40	Poplatky bance	9,5	9,5	9,1	96,0	8,8		
549 32	Jiné ost. Náklady-pojiště	7,4	7,4	7,4	99,8	7,4		
549 36	Technické zhodnocení d	0,0	0,3	0,3	105,3	0,0		
525 34	Zákonné pojištění kucha	0,1	0,1	0,1	98,7	0,1		
525 35	Zákonné pojištění	0,5	0,4	0,4	97,3	0,4	0,0	0,0
551 30	Odpisy dlouhodobého m	29,3	29,8	29,8	99,9	44,0	0,6	1,4
	Financováno MŠMT přes KrÚ							
5xx xx	ONIV - ostatní	0,0	0,2	0,1	60,4	4,1		
521 5x	mzdy	1507,0	1552,2	1 552,2	100,0	1 438,4		
521 5x	OON	15,0	10,0	10,0	100,0	10,0		
524 51	ZP	137,0	139,7	139,7	100,0	129,4		
524 56	SP	380,0	388,0	388,0	100,0	359,6		
527 50	FKSP	15,0	15,6	15,6	100,0	14,4		
521 69	Náhrady mzdy	4,7	7,8	7,8	100,2	8,0		
525 50	ONIV - zák. poj.	6,3	6,5	6,5	100,3	6,0		
	NAKLADY celkem	3 199,0	3 342,9	3 327,0	99,5	3 094,0	62,0	53,2
602 30	Úplata za předškolní vzd	76,0	86,7	86,7	100,1	63,4		
602 31	Tržba – stravné	400,0	459,8	459,8	100,0	394,0	26,9	21,5
602 32	Tržba- RN						10,7	7,1
602 33	Tržba-MN, VN						28,1	26,2

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
662 30	Úroky z bank. účtu	0,0	0,1	0,1	57,2	0,0		
648 30	Zúčtování IF,RF	51,0	64,3	64,3	100,0	28,1		
672 30	Dotace od města	607,0	612,0	605,0	98,9	646,0		
672 5x	Dotace KrÚ	2065,0	2120,0	2 120,0	100,0	1 970,0		
VYNOSY celkem		3 199,0	3 342,9	3 335,9	99,8	3 101,5	65,7	54,8
VH před zdaněním		0,0	0,0	8,9		7,5	3,8	1,6
	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	8,9		7,5	3,8	1,6

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Polička, Hegerova 427		
Adresa:	Polička, Hegerova 427	Datum vzniku: 1. 1. 2003	
IČO:	75008009	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení:	GE Money Bank		
Číslo účtu:	163121763/0600		
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	msslucni.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, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	mateřská škola děti	25	25	24
2	školní jídelna výdejna - děti	25	25	24
3	školní jídelna výdejna - pracov	3	3	3

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s plaveckým bazénem, děti využívají dopravní hřiště provozované SVČ Mozaika Polička. Účastní se akcí pořádaných muzeem a knihovnou.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 822 607 Kč. K 31. 12. má organizace ve fyzickém stavu 4 zaměstnance (přepočtený stav je 3,15).

Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 10 422 Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení a činnosti 2 osobám (zpracování mezd,úklid sněhu).

V personální oblasti nedošlo ke změnám.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové vykazované náklady 1 456 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2011 vyšší.

Tato skutečnost je ovlivněna navýšením mzdových prostředků a odvodů pedagogických a nepedagogických pracovníků. V průběhu roku byl příspěvek zřizovatelem navýšen o částku potřebnou na nákup šatních skříněk, skříněk na ručníky (38 tis.Kč) a lůžkovin (7 tis. Kč).

Na výměnu světel v šatně a školní jídelně byl úpravou rozpočtu použit rezervní fond (17 tis. Kč).

Výnosy:

Výnosy se skládají z dotace od města, dotace od KrÚ, úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů a prostředků rezervního fondu. Měsíční úplata je vybírána ve výši 300 Kč za dítě a měsíc. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	1 135,00
běžný účet	213 170,16
účet FKSP	9 634,62
Celkem	223 939,78

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela dotaci od KrÚ na přímé náklady na vzdělávání a dotaci od zřizovatele.

Investice:

Investice v roce 2012 nebyly realizovány.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost není vedena.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření celkem	23 393,25
Hlavní činnost - mateřská škola	23 393,25
- školní jídelna	0,00
- KrÚ	0,00

Daňová úspora k 1. 1. 2012 3 040,00

Čerpání v roce 2012 - 3 040,00

Konečný stav k 31. 12. 2012 0,00

Kladný výsledek hospodaření 23,4 tis. Kč vznikl mírným nedočerpaním některých položek rozpočtu.

Zisk využijeme na další rozvoj činnosti organizace.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Drobný majetek byl navýšen o nákup šatních bloků (38 tis. Kč), skříně do třídy (15 tis. Kč), vysavače (4 tis. Kč), stolku (5 tis. Kč).

Vyřazeny byly: nefunkční video (3tis. Kč), kopírka (5 tis.Kč) kryt pískoviště (5tis.Kč).

Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2012. Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů, čerpán nebyl. Rezervní fond byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2011 (16,11 tis. Kč). Čerpán byl na výměnu světel v šatně a školní jídelně.

Fond odměn nebyl tvořen ani čerpán.

Peněžní fondy jsou finančně kryty. Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP 243 a účtem 412 ve výši 0,7 tis. Kč je ovlivněn částkami, které budou převedeny v měsíci lednu 2013 (příděl do FKSP

za prosinec 2012, zaokrouhlení převodů a příspěvek na obědy).

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	1 000,00	1 000,00
FKSP	9 096,87	10 339,40
Fond rezervní	32 657,52	31 971,73
Fond investiční	23 321,00	32 765,00
Fondy celkem	66 075,39	76 076,13

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.

Vypracoval: Jiřina Coufalová

Schválil: Jitka Jeřábková

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

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501/30	Spotřeba materiálu	40,0	31,0	29,2	94,3	40,0	0,0	0,0
501/31	Čistící prostředky	7,0	7,0	3,8	54,3	5,1	0,0	0,0
501/32	Knihy, učeb.pomůcky	21,0	14,9	12,1	81,2	6,4	0,0	0,0
501/34	DHM do 3 tis. Kč	10,0	13,0	10,9	83,5	22,2	0,0	0,0
502/30	Spotřeba el. energie	80,0	80,0	80,9	101,1	79,4	0,0	0,0
502/31	Vodné	3,6	3,6	3,4	95,5	3,6	0,0	0,0
502/33	Pohonné hmoty	0,4	0,4	0,4	100,0	0,4	0,0	0,0
511/30	Opravy a udržování	10,0	27,0	23,3	86,3	8,2	0,0	0,0
512/30	Cestovné	0,5	0,5	0,4	70,0	0,0	0,0	0,0
518/31	Služby-internet,popl.	6,0	6,0	5,6	94,0	5,6	0,0	0,0
518/33	Telefon, poštovné	9,0	9,0	5,7	62,9	6,8	0,0	0,0
518/34	Programové vybavení	4,0	4,2	4,1	98,0	5,5	0,0	0,0
518/36	Stočné, srážková voda	11,0	11,0	10,7	97,0	10,2	0,0	0,0
518/37	LIKO	1,4	1,4	1,4	96,4	1,4	0,0	0,0
518/38	Ost.služby, servis PC	51,0	50,8	47,3	93,0	46,3	0,0	0,0
518/39	Revize	4,0	4,0	4,0	99,8	1,8	0,0	0,0
518/40	Poplatky bance	5,0	5,0	4,3	86,0	4,6	0,0	0,0
521/30	Mzdové náklady	43,0	44,4	44,4	100,0	44,1	0,0	0,0
521/38	OON	12,0	10,4	10,4	100,0	11,5	0,0	0,0
521/60	Sociální náklady-nemoc	0,0	6,1	6,0	99,1	0,0	0,0	0,0
524/31	Zdravotní pojištění	4,0	4,0	4,0	99,9	4,3	0,0	0,0
524/36	Sociální pojištění	11,0	11,2	11,1	99,5	12,0	0,0	0,0
525/35	Zákonné pojištění	0,2	0,2	0,2	93,3	0,2	0,0	0,0
527/30	Odvod do FKSP	0,4	0,5	0,5	98,9	0,4	0,0	0,0
527/36	Soc.nákl.- školení	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
527/37	Ost.služby-stravné dospěl.	15,0	5,0	4,7	93,8	9,8	0,0	0,0
528/59	ONIV - nemoc	0,0	0,0	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0
549/32	Pojistné	2,0	2,0	2,0	100,0	2,0	0,0	0,0
551/30	Odpisy majetku	9,4	9,4	9,4	100,5	9,4	0,0	0,0
558/35	DHM od 3-40 tis.Kč	0,0	62,0	62,0	100,0	22,7	0,0	0,0
	Financováno MŠMT přes KrÚ							
501/52	ONIV -učeb.pomůcky	0,0	0,7	0,7	100,2	3,3	0,0	0,0
518/50	ONIV - DVPP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0
521/50	Mzdy- pedagog.	592,0	638,7	638,7	100,0	517,7	0,0	0,0
521/51	Mzdy-nepedagog.	149,0	139,5	139,5	100,0	148,4	0,0	0,0
521/58	OON - pedagog.	10,0	0,0	0,0	0,0	13,0	0,0	0,0
524/51	Zdravotní pojištění	67,0	70,0	70,0	100,0	60,0	0,0	0,0
524/56	Sociální pojištění	188,0	194,6	194,5	100,0	166,5	0,0	0,0
525/50	ONIV -zák. pojištění	4,0	3,3	3,3	100,0	2,8	0,0	0,0
527/50	FKSP	7,0	7,8	7,8	100,0	6,7	0,0	0,0
	NÁKLADY celkem	362,0	424,0	402,2	94,8	368,3	0,0	0,0
602/30	Úplata za předšk.vzděl.	46,0	46,0	47,7	103,7	40,5	0,0	0,0
662/30	Úroky z bank. účtu	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
648/30	Zúčt.rezerv. fondu	0,0	17,0	16,8	98,8	17,6	0,0	0,0
648/31	Zúčt.invest. fondu	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
672/30	Prov.dotace od města	316,0	361,0	361,0	100,0	322,0	0,0	0,0
672/50	Dotace - KrÚ	1017,0	1054,6	1 054,6	100,0	923,1	0,0	0,0
	VÝNOSY celkem	1 379,0	1 478,6	1 480,1	100,1	1 303,2	0,0	0,0
	VH před zdaněním	1 017,0	1 054,6	1 078,0		934,9	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	1 017,0	1 054,6	1 078,0		934,9	0,0	0,0

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181		
Adresa:	Palackého nám. 181 Polička	Datum vzniku: 1. 1. 2003	
IČO:	75008025	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení:	GE Money Bank		
Číslo účtu:	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 Součástí organizace je školní jídelna-výdejna, která poskytuje stravování dětem a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

*mateřská škola

*školní jídelna - výdejna

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	mateřská škola - děti	50	50	50
2	školní jídelna výdejna - děti	50	50	50
3	školní jídelna výdejna - pracov	6	6	6

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje se SVČ Mozaika Polička (výuka dopravní výchovy na dopravním hřišti), plaveckým bazénem (výuka plavání). Účastní se akcí pořádaných muzeem a knihovnou.

V DPS Penzion Polička a v Domově důchodců Polička pořádá vystoupení dětí pro tamní obyvatele.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 1 520 105 Kč. K 31. 12. 2012 má organizace ve fyzickém stavu 7 zaměstnanců (stav přepočtený je 6,4). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 14 150 Kč byly vyplaceny na základě dohody o provedení práce a činnosti 1 osobě (zpracování mezd).

V personální oblasti nedošlo ke změnám.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové vykazované náklady 2 578 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2011 vyšší. Tato skutečnost je ovlivněna navýšením mzdových prostředků a odvodů pedagogických a nepedagogických pracovníků. V průběhu roku byl příspěvek zřizovatele navýšen o 21 tis. Kč na nákup lůžkovin.

Výnosy:

Výnosy se skládají z dotace od města, dotace od KrÚ, úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů a prostředků investičního a rezervního fondu. Měsíční úplata je vybírána ve výši 300 Kč za dítě a měsíc. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	338,00
běžný účet	305 138,29
účet FKSP	3 778,92
Celkem	309 255,21

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela dotace od KrÚ na přímé náklady na vzdělávání a dotaci od zřizovatele.

Na základě finančního vypořádání bylo vráceno zřizovateli 24 tis. Kč převážně za úsporu nákladů za spotřebovanou elektrickou energii.

Investice:

Investiční fond byl čerpán dle rozpočtu na stavební úpravy a malování (28,9 tis. Kč). Investiční fond byl navýšen o investiční příspěvek zřizovatele v výši 49 tis. Kč na nákup zahradní stavebnice.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost není vedena.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření celkem		20 386,88
hlavní činnost	mateřská	20 386,88
	0	0,00
	KrÚ	0,00
Daňová úspora k 1. 1. 2012		3 040,00
Čerpání v roce 2012		-3 040,00
Konečný stav k 31. 12. 2012		0,00

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Drobný majetek byl navýšen o nákup stolku, skříňky (6 tis.Kč), koberec (23,6 tis.Kč). Vyřazeny byly akumulární kamna (3,8 tis.Kč), poškozená pohovka (6,9 tis.Kč).

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přidělem z odpisů a dotací zřizovatele na nákup zahradní stavebnice. Čerpán byl na nákup zahradní stavebnice, stavební úpravy a malování ve třídě.

Rezervní fond byl navýšen o přiděl z hospodářského výsledku roku 2011 (16,51 tis.Kč). Čerpán byl na nákup skříněk (20 tis. Kč) a navýšení odpisů (2 tis. Kč).

Fond odměn nebyl tvořen ani čerpán.

Peněžní fondy jsou finančně kryty. Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP 243 a účtem 412 ve výši 0,98 tis. Kč je ovlivněn částkami, které byly převedeny v měsíci lednu 2013 (příděl do FKSP za prosinec 2012, zaokrouhlení převodů a příspěvek na obědy).

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	1 000,00	1 000,00
FKSP	7 225,25	4 758,30
Fond rezervní	20 926,66	15 439,75
Fond investiční	1 949,00	13 315,00
Fondy celkem	31 100,91	34 513,05

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů. V organizaci proběhla kontrola KrÚ, při které nebyly kontrolními pracovníky shledány nedostatky.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vypracoval: Jiřina Coufalová

Schválil: Vladimíra Střílková

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

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501/30	Spotřeba materiálu	30,0	22,7	23,7	104,5	20,2	0,0	0,0
501/31	Čistící prostředky	6,0	6,3	6,3	100,0	4,3	0,0	0,0
501/32	Knihy, učeb.pomůcky	23,0	15,5	15,4	99,7	32,5	0,0	0,0
501/33	Materiál na opravy	3,0	3,0	1,8	60,8	2,3	0,0	0,0
501/34	DHM do 3 tis. Kč	15,0	56,0	55,0	98,3	52,4	0,0	0,0
501/37	Ochranné pomůcky	1,0	1,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0
502/30	Spotřeba el. energie	162,0	162,0	140,9	87,0	159,2	0,0	0,0
502/31	Vodné	5,5	5,5	3,9	70,3	4,5	0,0	0,0
511/30	Opravy a udržování	65,0	65,0	64,7	99,5	49,6	0,0	0,0
512/30	Cestovné	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
518/31	Služby-internet,popl.	6,0	6,0	5,6	94,0	5,6	0,0	0,0
518/33	Telefon, poštovné	10,0	10,0	9,3	93,0	9,8	0,0	0,0
518/34	Programové vybavení	6,0	4,4	4,1	93,5	4,0	0,0	0,0
518/36	Stočné, srážková voda	16,0	15,1	14,9	98,5	14,7	0,0	0,0
518/37	LIKO	1,4	1,4	1,4	96,4	1,4	0,0	0,0
518/38	Ost.služby, servis PC	40,0	32,0	32,0	99,9	34,9	0,0	0,0
518/39	Revize	4,0	6,5	6,3	97,3	1,9	0,0	0,0
518/40	Poplatky bance	6,3	6,2	5,3	85,7	5,2	0,0	0,0
521/30	Mzdové náklady	87,0	87,9	87,9	100,0	89,6	0,0	0,0
521/38	OON	15,0	14,2	14,2	100,0	14,4	0,0	0,0
524/31	Zdravotní pojištění	8,0	7,9	7,9	99,9	8,1	0,0	0,0
524/36	Sociální pojištění	22,3	22,3	22,0	98,5	22,4	0,0	0,0
525/35	Zákonné pojištění	0,4	0,4	0,4	92,2	0,4	0,0	0,0
527/30	Odvod do FKSP	0,9	0,9	0,9	97,6	0,9	0,0	0,0
527/36	Soc.náklad - školení	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
527/37	Stravné- dospělí	30,0	35,2	35,2	100,0	29,4	0,0	0,0
527/38	OOPP	0,0	0,5	0,5	99,7	0,0	0,0	0,0
528/31	Soc.náklad-školení	0,0	1,5	1,4	92,0	0,0	0,0	0,0
528/39	SP - nemoc	0,0	0,0	0,0	0,0	3,9	0,0	0,0
549/32	Pojistné	6,2	6,2	6,1	99,1	6,1	0,0	0,0
549/33	Technické zhodnocení	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0
551/30	Odpisy majetku	37,5	39,5	39,5	100,0	38,1	0,0	0,0
558/35	DHM od 3-40 tis.Kč	35,0	30,0	29,6	98,8	0,0	0,0	0,0
	Financováno MŠMT přes KrÚ							
512/51	ONIV cestovné DVPP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
518/50	ONIV - DVPP	0,0	0,0	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0
521/50	Mzdy-pedagog.	1 116,00	1 149,19	1 149,2	100,0	976,5	0,0	0,0
521/51	Mzdy-nepedagog.	281,0	283,1	283,1	100,0	287,6	0,0	0,0
524/51	Zdravotní pojištění	126,0	128,9	128,9	100,0	113,8	0,0	0,0
524/56	Sociální pojištění	349,0	358,1	358,1	100,0	316,0	0,0	0,0
525/50	ONIV-zák.pojištění	6,0	6,0	6,0	100,0	5,3	0,0	0,0
527/50	FKSP	14,0	14,3	14,3	100,0	12,6	0,0	0,0
527/58	Ochranné pomůcky	3,0	2,5	2,5	100,0	0,0	0,0	0,0
528/59	SP - nemoc	0,0	0,0	0,0	0,0	5,5	0,0	0,0
	NÁKLADY celkem	644,0	665,0	636,1	95,7	620,6	0,0	0,0
602/30	Úplata za předšk.vzděl	90,0	90,0	104,6	116,2	85,1	0,0	0,0
648/30	Zúčt. rezervního fondu	20,0	20,0	22,0	110,0	20,0	0,0	0,0
648/31	Zúčt. Invest. fondu	30,0	30,0	28,9	96,2	0,0	0,0	0,0
662/30	Úroky z bank. účtu	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
672/30	Prov.dotace od města	504,0	525,0	501,0	95,4	532,0	0,0	0,0
672/50	Dotace - kraj	1 895,0	1 942,1	1 942,1	100,0	1 718,6	0,0	0,0

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
VÝNOSY celkem		2 539,0	2 607,1	2 598,5	99,7	2 355,7	0,0	0,0
VH před zdaněním		1 895,0	1 942,1	1 962,4		1 735,1	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		1 895,0	1 942,1	1 962,44		1 735,1	0,0	0,0

Vypracoval: Jiřina Coufalová

Schválil: Vladimíra Střílková

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Čtyřlístek Polička		
Adresa:	E.Beneše 627, 572 01 Polička	Datum vzniku:	01.01.2003
IČO:	75007991	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení:	GE Money Bank, a.s.		
Číslo účtu:	163 105 560 / 0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Milada Kalinovská	461 725 995	msctyrlistik@unet.cz
Účetní	Monika Edlmanová	774 496 515	msslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková orgnizace 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, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	Mateřská škola - děti	97	100	100
2	Školní jídelna - strážníci - děti	97	100	100
3	Školní jídelna - strážníci - zaměstnanci	13	13	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 (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 3.200.994,- Kč. K 31.12.2012 má organizace ve fyzickém stavu 16 zaměstnanců (stav přepočtený je 13,0). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 27.704,- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti (údržba zahrady, úklid sněhu, správa PaM, výuka logopedie, zástup za nemoc) 4 osobám. Osobní asistentka byla v roce 2012 zaměstnána v období září - prosinec.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Organizace vykázala v roce 2012 náklady ve výši 5 713,0 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (99 tis. Kč - spotřeba energie, mzdové a sociální náklady) byl převeden

Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které z příspěvku zaměstnavatele zahrnují plat všeobecné a mzdové účetní, kuchařky a asistentky, ostatní (52138) pak plat domovníka a jiné drobnější práce sjednané dohodou. Mzdové a související náklady na asistentku jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (48 tis. Kč, tj. 73% celkových nákladů). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Do školy byl pořízen nový vysavač, pračka, botník, nábytek do ředitelny, fotoaparát, prostěradla, příkrývky pro děti (103,8 tis. Kč). Vyšší spotřeba je na účtu 511 30 - opravy a udržování, kde byla po rekonstrukci MŠ celá budova vymalována.

Výnosy:

Mateřská škola měla v roce 2012 výnosy ve výši 5 727,5 tis. Kč. Příspěvek města byl ve výši 970 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 4 016,9 tis. Kč, čerpaly se dotace Úřadu práce (48 tis. Kč), na opravy byl čerpán investiční fond. Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 300,- Kč na dítě a měsíc, vyšší plnění ve srovnání s rokem 2011 způsobil nižší počet předškoláků osvobozených od úplaty a navýšením úplaty za předškolní vzdělávání z 200,- Kč na 300,- Kč v září 2011.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	3 276,00
běžný účet	674 132,88
účet FKSP	11 852,62
Celkem	689 261,50

Pohledávky a závazky:

Organizace má pohledávku po lhůtě splatnosti ve výši 1.560,- Kč (560,- Kč stravné; 1.000,- Kč úplata za předškolní vzdělávání). Pohledávka se řeší ve spolupráci se sociálním odborem.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela od KrÚ dotaci na přímé náklady na vzdělávání, od zřizovatele dotaci na provoz a od Úřadu práce dotaci na část nákladů spojených se zaměstnáním asistentky v období září - prosinec 2012 (73%). Nevyčerpaná dotace závazných ukazatelů (99 tis. Kč) bude vrácena zřizovateli v roce 2013.

Investice:

Organizace v rámci svého rozpočtu pořídila zahradní prvek pro děti v hodnotě 69,8 tis. Kč.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost nebyla provozována.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření je vykázan takto:

- mateřská škola	14 543,60 Kč
-školní jídelna	0,00 Kč
- krajský úřad	0,00 Kč
Celkem	14 543,60 Kč

Zisk využijeme na další rozvoj činnosti.

V roce 2012 byla vyčerpana daňová úspora ve výši 190,- Kč k nákupu nábytku do ředitelny.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Majetek byl nakoupen ve výši 46,5 tis. Kč (pračka, botník, vysavač, hrnec do kuchyně, nábytek do ředitelny) a vyřazen ve výši 48,1 tis. Kč (pračka, tiskárna, prolézačka, houpačka, dětský vláček). Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2012, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl. Majetek do 3 tis. Kč byl nakoupen ve výši 57,2 tis. Kč - prostěradla, příkrývky, stojan na kola, tiskárna, fotoaparát, stolek, stavebnice, záclonové tyče, záclony a vyřazen ve výši 51,7 tis. Kč (nefunkční, rozbité).

6. Peněžní fondy

Fond investiční - prostředky fondu byly tvořeny přidělem z odpisů (140,9 tis. Kč), čerpán byl na opravy (16,5 tis. Kč), k nákupu zahradního prvku (69,8 tis. Kč) a odvodem do rozpočtu města (80 tis. Kč).

Rezervní fond se navýšil o příděl z výsledku hospodaření 2011 (1,55 tis. Kč), čerpán byl ve výši daňové úspory (0,2 tis. Kč) k nákupu nábytku do ředitelny.

Fond odměn nebyl tvořen, ani čerpán.

FKSP byl čerpán dle určení ve vnitřní směrnici.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	3 050,00	3 050,00
FKSP	5 002,04	10 693,76
Fond rezervní	7 039,97	8 396,31
Fond investiční	93 220,50	67 816,50
Fondy celkem	108 312,51	89 956,57

Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem 412 je ovlivněn částkami, které byly převedeny v měsíci lednu 2013 (příděl do FKSP za prosinec, příspěvek na stravné, platby pokladnou, zaokrouhlení převodů).

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů školy. V organizaci byla provedena kontrola zdravotního pojištění, při které nebyly shledány žádné nedostatky.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil:

Kalinovská Milada

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2012

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	53,2	52,8	39,0	73,9	43,5		
501 31	Čistící prostředky	25,0	21,6	21,6	100,0	21,8		
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	40,0	20,6	19,6	95,2	27,2		
501 33	Materiál na opravy	10,0	2,5	2,5	99,9	28,0		
501 34	Náklady z DDM do 3 tis	57,0	57,2	57,2	100,0	44,5		
558 35	Náklady z DDM 3-40 tis.	32,0	46,5	46,5	100,0	96,3		
501 38	Potraviny	370,0	481,4	481,4	100,0	404,8		
501 40	Zaokrouhlení	0,1	0,0	0,0		0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	100,0	100,0	96,5	96,5	99,6		
502 31	Vodné	13,5	13,5	12,0	88,9	13,0		
502 32	Topení	230,0	230,0	141,4	61,5	234,7		
502 33	PHM	1,0	1,0	0,8	79,9	0,6		
511 30	Opravy a udržování	36,0	100,0	100,0	100,0	34,9		
512 30	Cestovné	0,0	1,5	1,5	100,3	0,1		
518 30	Ost.slужby, školení,poradenství	0,0	0,0	0,0		2,5		
518 31	Služby-internet, poplatky	6,3	6,3	6,3	100,0	6,3		
518 33	Telefon, poštovné	14,0	13,6	13,6	100,0	12,4		
518 34	Programové vybavení	13,0	19,1	19,1	100,0	13,2		
518 36	Stočné, srážková voda	36,0	35,1	35,1	100,0	35,9		
518 37	LIKO	5,5	5,4	5,4	100,0	5,4		
518 38	Ost.slужby,praní prádla, servis F	49,0	56,2	56,2	100,0	61,1		
518 39	Revize	20,0	12,0	12,0	100,0	27,1		
521 30	Mzdové náklady	144,9	197,8	197,8	100,0	206,1		
521 34	mzdy kuchařky	49,9	49,9	49,9	100,0	49,9		
521 38	Ostatní osobní náklady	23,0	19,7	19,7	100,0	21,7		
524 31	Zdravotní pojištění	15,3	19,3	17,8	92,3	18,8		
524 34	ZP kuchařky	4,5	4,5	4,5	99,8	4,5		
524 35	SP kuchařky	12,5	12,5	12,5	100,0	12,5		
524 36	Sociální pojištění	42,0	53,0	49,5	93,4	52,4		
521 69	Náhrady nemoci	0,0	8,3	8,3	99,9	3,4		
527 30	FKSP	2,0	2,0	2,0	99,9	2,1		
527 34	FKSP kuchařky	0,5	0,5	0,5	99,8	0,5		
528 60	OOPP	0,0	3,4	3,4	99,9	0,0		
528 31	školení MÚ	1,0	3,2	3,2	100,0	0,5		
518 40	Poplatky bance	9,5	9,4	9,4	100,0	9,1		
549 32	Jiné ost. Náklady-pojištění maje	8,0	8,0	8,0	100,0	8,0		
549 33	Technické zhodnocení do 40 tis.	0,0	0,0	0,0		19,2		
525 34	Zákonné pojištění kuchařky	0,2	0,2	0,2	99,8	0,2		
525 35	Zákonné pojištění	0,8	0,8	0,8	100,1	0,9		
551 30	Odpisy dlouhodobého majetku	137,4	140,9	140,9	100,0	137,4		
	Financováno MŠMT přes KrÚ							
5xx xx	ONIV	0,0	0,0	0,0		3,6		
521 5x	mzdy	2897,0	2953,3	2953,3	100,0	2 639,3		
521 5x	OON	15,0	8,0	8,0	100,0	0,0		
524 51	ZP	262,0	266,4	265,9	99,8	237,5		
524 56	SP	728,0	740,2	738,6	99,8	659,8		
527 50	FKSP	29,0	29,1	29,7	102,2	26,4		
521 69	Náhrady mzdy	8,0	8,0	9,1	113,7	10,1		
525 50	ONIV - zák. poj.	12,0	12,0	12,4	103,4	11,1		
	NAKLADY celkem	5 514,1	5 826,5	5 713,0	98,1	5 347,7	0,0	0,0
602 30	Úplata za předškolní vzdělávání	170,0	194,4	194,4	100,0	150,4		
602 31	Tržba – stravné	370,0	481,4	481,4	100,0	404,8		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
624 30	aktivace DHM	0,0	0,0	0,0	0,0	19,2		
662 30	Úroky z bank. účtu	0,1	0,1	0,1	105,8	0,1		
648 30	Zúčtování RF	24,0	16,7	16,7	100,0	53,6		
648 30	Zúčtování RF - dary	0,0	0,0	0,0	0,0	10,2		
648 30	Zúčtování RF	0,0	0,0	0,0	0,0			
649 30	Ostatní výnosy	0,0				15,2		
672 30	Dotace od města	999,0	1069,0	970,0	90,7	1 027,0		
671 42	Dotace ÚP	0,0	48,0	48,0	100,0	81,0		
672 5x	Dotace KrÚ	3951,0	4016,9	4 016,9	100,0	3 587,8		
VÝNOSY celkem		5 514,1	5 826,5	5 727,5	98,3	5 349,2	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	14,5		1,5	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	14,5		1,5	0,0	0,0

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Luční Polička		
Adresa:	Luční 394, 572 01 Polička	Datum vzniku:	01.01.2003
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, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	Mateřská škola -děti	112	112	140
2	Školní jídelna - strážníci - děti	112+25	112+25	140+24
3	Školní jídelna - strážníci - zaměstnanci	20+3	16+3	16+3

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s Domovem důchodců a s DPS Penzion 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 plaveckým bazénem (plavecká výuka) a s Ekocentrem Skřítek (ekologické programy). Od září 2012 spolupracuje MŠ se Základní školou na Lukách Polička - pronájem místností (5. oddělení MŠ) a stravování pro děti tohoto oddělení.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 4 039 477,- Kč. K 31.12.2012 má organizace ve fyzickém stavu 23 zaměstnanců (stav přepočtený je 16,4). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 17 452,- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti (praní prádla, výběr úplat, správa PaM, výuka logopedie) 4 osobám. V rámci doplňkové činnosti byly vyplaceny mzdy ve výši 2,9 tis. Kč. V září 2012 byly přijaty 2 učitelky a 2 uklízečky (0,25 úvazku) pro nově zřízené 5. oddělení MŠ.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

V roce 2012 měla mateřská škola náklady ve výši 7 947,3 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (117 tis. Kč - energie, mzdové a sociální náklady) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které z příspěvku města zahrnují plat účetní a mzdové účetní, kuchařky a asistentky, ostatní (úč. 52138) pak plat za praní prádla a jiné práce mimo běžnou údržbu. Mzdové a související náklady spojené se zaměstnáním asistentky jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (120 tis. Kč, tj. 60 % mzdových a souvisejících nákladů). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtech 518 38 - ostatní služby (výškové kácení stromů, čištění odpadních potrubí) a 511 30 - opravy a udržování, kdy po rekonstrukci MŠ byla celá budova vymalována, bylo třeba provést obnovu rozvodů WIFI a výměnu podlahových krytin ve třídách. Na účtech 501 34 a 558 35 - pořízení drobného dlouhodobého majetku je způsobeno otevřením 5 třídy MŠ.

Výnosy:

Organizace vykázala v roce 2012 výnosy ve výši 7 994,3 tis. Kč. Příspěvek města byl ve výši 1 880 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 4 986,1 tis. Kč, čerpaly se dotace Úřadu práce (120 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 300,- Kč na dítě a měsíc, vyšší plnění oproti roku 2011 je způsobeno otevřením 5 třídy MŠ a navýšením úplaty za předškolní vzdělávání z 200,- Kč na 300,- Kč v září 2011. Čerpán byl rezervní fond (100 tis. Kč) a investiční fond (76 tis. Kč) k nákupu nábytku do třídy a k výměně podlahových krytin..

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	45,00
běžný účet	1 126 317,58
účet FKSP	22 598,93
Celkem	1 148 961,51

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela od KrÚ dotaci na přímé náklady na vzdělávání, od zřizovatele dotaci na provoz a od Úřadu práce dotaci na mzdové a související náklady na asistentku. Nevyčerpaná dotace závazných ukazatelů (117 tis. Kč) bude vrácena zřizovateli v roce 2013.

Investice:

V roce 2012 byla zřízena přípojka k pořízení keramické pece v technické místnosti MŠ (19 tis. Kč) a zakoupeny informační vitriny se stožárem, jejichž dokončení (zabetonování) je plánováno v roce 2013.

Doplňková činnost:

Mateřská škola provozuje 2 doplňkové činnosti:

- hostinskou činnost - vaří pro zaměstnance Mateřské školy Polička, Hegerova 427, hospodaření skončilo s kladným výsledkem ve výši 1 201,09 Kč
- pronájem místnosti na výuku angličtiny pro děti, hospodaření skončilo s kladným výsledkem ve výši 7,- Kč.

Výsledek hospodaření:

- mateřská škola	47 032,30 Kč
- školní jídelna	0,00 Kč
- doplňková činnost	1 208,09 Kč
- krajský úřad	0,00 Kč
Celkem	48 240,39 Kč

Hospodářský výsledek vznikl nevyčerpáním úplaty za předškolní vzdělávání, nákupu DDM (nábytek) a spotřebního materiálu.

V roce 2012 byla čerpána daňová úspora ve výši 21 540,- Kč k výměně linolea ve třídě, čímž byla plně vyčerpána.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

V roce 2012 byl pořízen majetek ve výši 127,6 tis. Kč (notebook, skříň archivní, nábytek do třídy, vybavení 5. třídy, učební pomůcky) a vyřazen v hodnotě 30,0 tis. Kč (tiskárna, magnetofon, dětská pohovka, koberce). Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2012, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl. Drobný majetek byl pořízen ve výši 111,3 tis. Kč - kovové regály, schůdky, fotoaparát, židle, termosy, učební pomůcky, vybavení 5. třídy a vyřazen ve výši 70 tis. Kč (nefunkční, rozbitý).

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů (173,5 tis. Kč), čerpán byl k připojení keramické pece (19 tis. Kč), k nákupu informačních vitrín se stožárem (35,6 tis. Kč), k výměně podlahových krytin (76 tis. Kč) a odvodem do rozpočtu města.

Rezervní fond se navýšil o příděl z výsledku hospodaření 2011 (60,2 tis. Kč), čerpán byl k výměně podlahových krytin (55 tis. Kč) a k nákupu nábytku do třídy (45 tis. Kč).

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.	stav k 31.12.
Fond odměn	70,00	70,00
FKSP	29 603,62	25 845,38
Fond rezervní	79 267,12	39 480,02
Fond investiční	29 951,60	37 889,60
Fondy celkem	138 892,34	103 285,00

Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem 412 je ovlivněn částkami, které byly převedeny v měsíci lednu 2013 (příděl do FKSP za prosinec, čerpání placené pokladnou, zaokrouhlení převodů).

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů školy. V organizaci nebyla provedena žádná kontrola.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Seidlová Ludmila

Organizace: Mateřská škola Luční Polička

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2012

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	71,5	103,4	86,3	83,5	21,4	0,1	0,0
501 31	Čistící prostředky	23,0	24,8	24,8	100,0	19,2	0,0	0,1
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	45,0	84,5	84,5	100,0	58,9		
501 33	Materiál na opravy	10,0	4,1	4,1	100,1	1,5		
501 34	Náklady z DDM do 3 tis.	4,0	111,3	111,3	100,0	132,9	0,0	
558 35	Náklady z DDM 3 - 40 tis.	126,0	147,6	127,6	86,4	29,5		0,1
501 38	Potraviny	600,0	619,8	619,8	100,0	613,3	3,0	6,2
501 40	Zaokrouhlení	0,1	0,0	0,0	81,4	0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	112,0	112,0	82,5	73,7	110,9	0,3	0,7
502 31	Vodné	23,0	23,0	22,5	97,8	18,3	0,1	0,1
502 32	Pára	600,0	600,0	514,2	85,7	579,2	0,6	0,7
502 33	PHM	2,0	2,0	1,7	84,9	1,2		
511 30	Opravy a udržování	225,0	316,0	315,9	100,0	140,1	0,1	0,0
512 30	Cestovné	0,0	0,5	0,5	99,1	0,0	0,0	
518 31	Služby-internet, poplatky	8,0	7,1	7,1	100,0	7,6		
518 33	Telefon, poštovné	35,0	36,7	36,7	100,0	33,2	0,0	0,0
518 34	Programové vybavení	20,0	27,3	27,3	100,0	16,5	0,0	
518 36	Stočné, srážková voda	72,0	74,0	74,0	100,0	68,0	0,1	0,2
518 37	LIKO	6,0	5,4	5,4	100,0	5,4	0,0	0,0
518 38	Ost.služby,praní prádla, servis	42,0	61,9	61,9	100,0	21,9	0,0	0,1
518 39	Revize	15,0	14,2	4,2	29,6	25,9	0,0	
518 65	technické zhodnocení DNM	0,0	10,7	10,7	100,0	0,0		
518 70	pronájem ZŠ	0,0	16,8	16,8	100,0	0,0		
521 30	Mzdové náklady	267,6	329,9	329,9	100,0	315,9	2,9	7,1
521 34	mzdové náklady kuchařka	43,4	43,4	43,4	100,0	43,4		
521 38	Ostatní osobní náklady	20,0	7,5	7,5	100,0	12,1		
521 69	Náhrady mzdy	0,0	3,3	3,3	99,9	0,0		
524 31	Zdravotní pojištění	25,8	29,7	29,7	100,0	28,4	0,3	0,6
524 34	ZP kuchařka	4,2	3,9	3,9	99,9	3,9		
524 35	SP kuchařka	11,5	10,9	10,9	100,0	10,9		
524 36	Sociální pojištění	71,3	83,0	82,0	98,8	79,0	0,2	0,4
527 60	OOPP	0,0	8,1	8,1	100,0	4,3		
527 30	FKSP	3,0	3,3	3,3	100,0	3,2	0,0	0,1
527 37	Náklady na stravování	0,0	3,6	3,6	100,0	0,0		
528 31	školení MÚ	4,0	1,9	1,9	100,0	0,0	0,0	
527 34	FKSP kuchařka	0,5	0,4	0,4	100,9	0,4		
528 40	lékařské prohlídky	4,0	2,4	2,4	100,2	0,0	0,0	
518 40	Poplatky bance	9,5	9,8	9,8	99,9	9,4		
549 32	Jiné ost. Náklady-pojištění maj	6,5	6,5	6,5	100,0	6,5		
549 33	Technické zhodnocení do 40.0	0,0	0,0	0,0		9,3		
525 34	zákonné pojištění kuchařka	0,2	0,2	0,2	101,3	0,2		
525 35	Zákonné pojištění	1,3	1,4	1,4	99,9	1,3	0,0	0,0
551 30	Odpisy dlouhodobého majetku	172,8	173,4	173,4	100,0	190,1	0,1	0,4
	Financováno MŠMT přes KrÚ							
5xx xx	ONIV - ostatní	0,0	0,0	0,0		13,6		
521 5x	mzdy	3421,0	3666,2	3 666,2	100,0	3 144,8		
521 5 x	OON	15,0	10,0	10,0	100,0	15,0		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
524 51	ZP	309,0	332,0	330,0	99,4	283,2		
524 56	SP	859,0	918,8	913,1	99,4	786,7		
527 50	FKSP	34,0	35,1	36,8	104,8	31,4		
521 69	Náhrady mzdy	10,0	10,0	14,7	147,3	9,1		
525 50	ONIV - zák. poj.	14,0	14,0	15,3	109,6	13,2		
NÁKLADY celkem		7 347,2	8 111,3	7 947,3	98,0	6 920,5	7,8	17,0
602 30	Neinvestiční příspěvek rodičů	190,0	212,3	212,3	100,0	175,5		
602 31	Tržba – stravné	600,0	619,8	619,8	100,0	613,3	3,0	6,2
602 32	Tržba- RN						1,1	2,6
602 33	Tržba-MN, VN						4,5	9,2
602 04	tržby z pronájmu						0,5	0,2
662 30	Úroky z bank. účtu	0,2	0,2	0,2	100,7	0,1		
648 30	Zúčtování fondu rezervního	100,0	100,0	100,0	100,0	1,5		
648 30	Zúčtování fondu investic	95,0	76,0	76,0	100,0	105,0		
672 30	Dotace od města	1628,0	1997,0	1 880,0	94,1	1 658,0		
671 42	Dotace ÚP	72,0	120,0	120,0	100,0	129,0		
672 5x	Dotace KrÚ	4662,0	4986,1	4 986,1	100,0	4 297,1		
VÝNOSY celkem		7 347,2	8 111,3	7 994,3	98,6	6 979,6	9,0	18,2
VH před zdaněním		0,0	0,0	47,0		59,1	1,2	1,2
	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	47,0		59,1	1,2	1,2

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Seidlová Ludmila

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Masarykova základní škola Polička		
Adresa:	nábřeží Svobody 447	Datum vzniku: 1.1.1993	
IČO:	43509541	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení:	GE MONEY BANK		
Číslo účtu:	10006-347800664/0600, 347800664/0600, 208859068/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Mgr. Karel Neřold	461/729550	k.nerold@unet.cz
Účetní	Květa Štěpánková	461/725529	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 žáků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	základní škola	612	609	597
2	školní družina	98	118	118
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, popřípadě 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 pronájmy 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 dodavatelsky T.E.S. s.r.o. Polička a v rámci plaveckého výcviku či hodin tělocviku využíváme nabídky plavecké školy.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

V roce 2012 vyplatila naše organizace mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 14 072 162 Kč. K 31.12.2012 máme ve fyzickém stavu 56 zaměstnanců (stav přepočtený je 52,007, průměrný úvazek činí 0,91). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 410 775 Kč byly vyplacena na základě dohod o provedení práce 19 osobám.

Mzdové a související náklady jsou hrazeny převážně z dotací na přímé náklady na vzdělávání, částečně také z prostředků ÚP, zřizovatele, projektu " EU peníze školám", fondu odměn a z doplňkové činnosti. Na osobní asistentky k integrovaným dětem byla opět vytvořena dvě pracovní místa (přepočtený stav je 1,67). Mzdové náklady, částečně i náklady sociálního pojištění na tyto asistentky jsme hradili z dotací ÚP (240 tisíc Kč) a zbyvající náklady ve výši 61,38 tisíc Kč z prostředků zřizovatele.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Téměř všechny náklady se vyvíjely v souladu se schváleným rozpočtem. K navýšení mzdových a souvisejících nákladů došlo na základě nové smlouvy s ÚP od září 2012. Nevyužité prostředky na opravy byly ponechány v investičním fondu, z nich byla pokryta chybějící částka na rekonstrukci hlavní budovy. Náklady na teplo byly srovnatelné se schváleným rozpočtem, ale ve srovnání s minulým rokem došlo k nárůstu těchto nákladů, důvodem je vyšší spotřeba v 1. polovině roku, dále zvýšení ceny za 1 GJ. Vlivem snížení prostředků státního rozpočtu do ONIV jsme byli nuceni přispěvek zaměstnavatele na obědy zaměstnanců od září do prosince poskytovat pouze z provozních prostředků, došlo zde tedy také k nárůstu nákladů (527 310) ve srovnání s předchozím účetním obdobím. Abychom ušetřili dlouhodobě za telekomunikační služby, investovali jsme do nové technologie, což se projevilo v roce 2012 nárůstem nákladů (zhodnocení telefonní ústředny-účet 549 340), které se vrátí do 3 let, a v následujících letech budou přinášet značné úspory . Jedná se o VoIP služby, kde přenos probíhá pomocí internetu.

Výnosy:

Výnosy organizace tvoří zejména dotace, a to dotace MŠMT na přímé náklady, příspěvek zřizovatele na provozní náklady, příspěvek úřadu práce na osobní asistentky, podíl investiční dotace, také čerpání dotace "EU - peníze školám". Další výnosy zahrnují úplaty školní družiny, čerpání fondů a úroky z bankovních účtů.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	12 239,00
běžný účet	2 651 127,19
účet FKSP	133 238,75
Celkem	2 796 604,94

Pohledávky a závazky:

Škola ke konci kalendářního roku neeviduje žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz činil 3 502 tisíc Kč. Na základě finančního vypořádání závazných ukazatelů byla na účet zřizovatele vrácena částka 5 tisíc Kč. Město Polička naší škole poukázalo také finanční příspěvek č. 063/2012 ve výši 15 tisíc Kč na projekt "Prevence, šikana a agresivní chování". Úřadem práce nám byl na 2 osobní asistentky poskytnut příspěvek 240 tisíc Kč. Dotace MŠMT na přímé náklady zprostředkované krajským úřadem činily 18 588 603,- Kč. Pardubický kraj poskytl grant v hodnotě 10 tisíc Kč na projekt "Školní olympiáda Masarykovy základní školy Polička a Sportovec roku". V průběhu roku jsme také čerpaly prostředky "EU peníze školám" v celkové výši 1 541 225,24 Kč.

Investice:

Investiční dotace jsme v roce 2012 neobdrželi. Investiční akce byly financovány z investičního fondu, jedná se o úpravu venkovních stěn přistavěných šaten (290,3 tisíc Kč) a zhotovení stříšek nad zadními vchody (118,1 tisíc Kč).

Doplňková činnost:

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

Výsledek hospodaření:

Organizace vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 2 541,81 Kč v hlavní činnosti a 53 417,14 Kč v doplňkové činnosti. Zlepšeným výsledkem hospodaření posílíme fond odměn ve výši 12 000,- Kč a fond rezervní o částku 43 958,95 Kč.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Hodnota dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku byla v průběhu roku zvýšena o 1 276 965 Kč. Z toho hlavní budova byla zhodnocena o 408,4 tisíc Kč, jedná se o dokončení povrchových úprav stěn přistavěných šaten a tělocvičny pomocí obkladů a silikátových omítek a zhotovení stříšek nad zadními vchody. Dále byl nakoupen drobný dlouhodobý majetek za 868,6 tisíc Kč, tato částka zahrnuje pořízení učebních pomůcek z prostředků KÚ ve výši 17,2 tisíc, z projektu "EU peníze školám" hmotný majetek za 593,3 tisíc Kč a nehmotný za 39,3 tisíc Kč, z provozních prostředků vybavení za 218,7 tisíc Kč (pracovní stůl pro školníka, sekačka a nábytek do tříd). Naše škola pořídila jiný drobný hmotný majetek (do 3 tisíc) za 83 tisíc Kč. Došlo také k vyřazení nefunkčního a zastaralého majetku (DDHM ve výši 439,2 a samostatných movitých věcí za 510,7 tisíc Kč, jiného drobného dlouhodobého nehmotného majetku za 79,7 tisíc a hmotného za 138,7 tisíc Kč). Inventarizace byla provedena k 31.12.2012, nebyly shledány rozdíly mezi skutečným stavem a hodnotami v účetnictví.

6. Peněžní fondy

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, hotovostí v pokladně a zásobami materiálu na skladě. Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů dlouhodobého majetku (523,1 tisíc Kč), čerpán na rekonstrukci hlavní budovy (408,4 tisíc Kč) a na odvod do rozpočtu zřizovatele (96 tisíc Kč). Fond odměn posílil příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření a ve stejné výši (10 tisíc Kč) byl použit na odměny zaměstnanců. Rezervní fond byl navýšen o schválenou část výsledku za rok 2011 (30,3 tisíc Kč) a použit na pořízení nábytku do tříd (96 tisíc Kč). Rezervní fond z ostatních titulů byl čerpán ve výši 369,6 tisíc Kč na úhradu nákladů programu "EU peníze školám". 141,9 tisíc Kč zbývá ke krytí nákladů v následujícím roce, kdy tento projekt končí. Fond kulturních a sociálních potřeb byl tvořen a čerpán dle pravidel určených zákonnými předpisy a vnitřní směrnici. Rozdíl mezi bankovním a účetním stavem FKSP je roven základnímu přídělu z prosincových mezd, který převádíme v lednu 2013.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	19 049,00	19 049,00
FKSP	127 679,75	145 789,75
Fond rezervní	645 622,31	210 316,26
Fond investiční	273 460,90	292 176,42
Fondy celkem	1 065 811,96	667 331,43

7. Kontrolní činnost

Ve sledovaném období nebyla uskutečněna externími kontrolními orgány žádná kontrola. V průběhu roku docházelo k vnitřním finančním kontrolám, byl dodržován vnitřní kontrolní systém.

8. Závěr

V organizaci se během roku 2012 nevyskytly žádné závažné problémy v hospodaření. Dosáhli jsme kladného výsledku hospodaření v hlavní i doplňkové činnosti. Použitím poskytnutých dotací, zapojením fondů a využitím ostatních tržeb se podařilo zajistit úhradu všech nezbytných nákladů, zabezpečit tak plynulý chod i další rozvoj naší školy.

Vypracoval: K. Štěpánková

Schválil: Mgr. Karel Neřold

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

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet	Upravený	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501 300	spotřeba materiálu	91,0	129,9	129,9	100,0	73,9	0,3	0,6
501 310	spotřeba materiálu-kopírka	25,0	24,0	24,0	100,0	25,7		
501 320	spotř. materiálu-předplatné	1,0	0,7	0,7	100,0	0,7		
501 340	spotřeba čistících prostředků	48,0	44,2	44,2	100,0	45,5	1,1	1,0
501 350	DDHM - do 3 tisíc	75,0	62,5	62,5	100,0	119,8		
558 360	DDHM- nad 3 tisíce	197,0	242,7	218,7	90,1	166,7		
502 300	spotřeba el. energie	340,0	376,2	376,2	100,0	364,3	15,7	12,4
502 310	spotřeba vody	55,0	49,2	49,2	100,0	44,3	1,3	1,1
502 320	spotřeba plynu	10,0	5,2	5,2	99,5	7,3	1,1	0,7
502 360	spotřeba tepla	1 512,0	1 506,1	1 506,1	100,0	1 288,8	32,3	34,1
511 300	opravy a udržování	180,0	182,9	122,9	67,2	211,9	2,6	5,6
511 310	drobné opravy	30,0	24,5	24,5	100,0	23,9	0,1	0,1
512 300	cestovné	1,5	0,7	0,7	94,0	0,1		
518 300	ostatní služby	60,0	57,1	57,1	100,0	54,5	0,2	0,7
518 310	ostatní služby-revize	20,0	19,3	19,3	100,0	8,9	0,2	0,2
518 330	ost.sloužby-poštovní,telefon	50,0	52,6	52,6	100,0	48,5		
518 350	ostatní služby-LIKO	36,0	33,6	33,6	100,0	33,6		
518 360	ostatní služby-stočné	76,0	74,0	74,0	100,0	63,5	1,9	1,5
518 370	ost.sloužby-plavecký výcvik	40,0	41,2	41,2	100,0	37,6		
518 380	LVK	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
518 390	ost. služby- internet	50,0	50,0	49,7	99,3	49,7		
518 400	ost. služby- zabezpečení	3,0	1,8	1,8	100,0	6,0		
518 430	ost. služby-dopravné	8,0	0,7	0,7	100,0	2,0		
518 460	ost.sloužby-srážková voda	77,0	79,5	79,4	99,8	72,4	1,8	1,5
527 310	stravné	180,0	177,5	177,2	99,8	133,7		
521 300	mzdové nákl.-FO	10,0	10,0	10,0	100,0	10,1		
521 330	mzdové nákl.-asistentky	133,0	222,5	222,5	100,0	221,9	14,4	14,4
521 350	OON-grant	0,0	4,0	4,0	100,0	0,0		
524 310	zákon.soc.poj.-ZP asist., FO	13,0	21,0	21,0	99,8	20,9	1,3	1,3
524 360	zákon.soc.poj.-SP asist., FO	36,0	59,5	58,1	97,7	58,0	3,6	3,6
527 300	zákon.soc.nákl.-FKSP as.	1,5	2,3	2,3	100,0	2,3	0,1	0,1
527 320	školení	0,0	2,0	2,0	100,0	0,0		
538 300	správní poplatky	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2		
518 340	poplatky banky	16,0	14,0	14,0	100,0	13,9		
549 310	pojištění odpovědnosti	30,0	30,0	30,0	100,0	30,0		
525 300	zákonné poj.asistentky	0,6	1,0	1,0	94,7	1,0	0,1	0,1
549 340	zhodnocení do 40 tisíc	0,0	16,0	16,0	100,0	24,2		
549 350	spoluúčast	20,0	11,0	10,7	97,5	23,5		
551 300	odpisy dlouhodob.majetku	1 115,0	1 115,0	1 110,1	99,6	1 089,3	17,2	15,2
	Financováno z "EU peníze školám"							
501 700	spotřební materiál-EU	2,8	26,6	26,6	100,0	21,5		
501 700	metodiky-EU	3,6	0,7	0,7	100,0	15,2		
501 720	učebnice-EU	25,0	3,2	3,2	100,0	15,0		
501 740	DDHM do 500 Kč-EU	0,0	0,0	0,0	0,0	13,4		
501 750	DDHM-do 3 tisíc-EU	80,0	3,0	3,0	100,0	47,9		
558 720	DDHM-nad 3 tisíce-EU	597,0	593,3	593,3	100,0	293,3		
518 700	služby-EU	91,6	91,6	91,6	0,0	0,0		
518 710	DDNM-do 7 tisíc	30,0	0,0	0,0	0,0	30,0		
558 760	DDNM-nad 7 tisíc	33,0	39,3	39,3	100,0	33,1		
521 700	mzdové náklady EU	279,0	311,2	311,2	100,0	331,1		
521 710	OON-EU	244,0	331,8	331,8	100,0	34,5		
524 710	zákon.soc.poj.-ZP EU	25,0	32,5	32,5	100,0	29,8		
524 760	zákon.soc.poj.-SP EU	70,0	94,3	94,3	100,0	82,8		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
527 700	zákon.soc.nákl.-FKSP EU	2,8	3,1	3,1	100,0	3,3		
527 710	školení EU	15,0	9,2	9,2	100,0	0,0		
525 700	zákonné poj. EU	1,2	1,6	1,6	100,0	1,4		
	Financováno z MŠMT přes KrÚ							
501 500	spotřební materiál-KÚ	0,1	12,4	12,4	100,0	1,6		
501 510	MP-KÚ	0,3	0,6	0,6	100,0	1,5		
501 520	předplatné-KÚ	1,7	2,0	2,0	100,0	2,8		
501 530	uč.pomůcky do 3 tisíc	0,0	2,8	2,8	100,0	5,7		
501 550	školní vybavení pro prvňáčky	12,0	12,0	12,0	100,0	48,0		
501 560	učebnice	0,0	0,0	0,0	0,0	34,7		
501 580	uč.pomůcky do 500 Kč	0,0	0,0	0,0	0,0	1,2		
512 500	cestovné	40,0	28,7	28,7	100,0	43,0		
518 410	DNM-do 7 tisíc	0,0	0,0	0,0		2,8		
518 500	služby-KÚ	1,7	0,8	0,8	100,0	2,5		
518 510	plavecký výcvik-KÚ	40,0	41,2	41,2	100,0	37,6		
521 500	HM-pedagog.-KÚ	12 258,0	12 142,9	12 142,9	100,0	12 142,2		
521 501	HM-nepedagog.-KÚ	1 283,0	1 371,2	1 371,2	100,0	1 309,8		
521 510	OON-pedagog.KÚ	16,0	14,0	14,0	100,0	16,0		
521 511	OON-nepedagog.KÚ	54,0	61,0	61,0	100,0	55,0		
521 520	náhrada mzdy při PN-KÚ	30,0	31,5	31,5	100,0	27,3		
524 510	ZP-KÚ	1 228,0	1 219,7	1 219,7	100,0	1 212,5		
524 560	SP-KÚ	3 400,0	3 378,2	3 378,2	100,0	3 364,5		
525 500	zákonné pojištění-KÚ	57,0	56,8	56,8	100,0	56,5		
527 500	základní příděl do FKSP-KÚ	135,0	135,5	135,5	100,0	134,5		
527 510	stravování-KÚ	52,0	51,2	51,2	100,0	89,1		
527 520	zdravotní prohlídky	0,0	1,9	1,9	100,0	0,0		
527 550	opotřebení lyžařské výzbroje	4,2	4,2	4,2	100,0	1,2		
527 560	DVPP, školení	3,0	3,0	3,0	100,0	9,8		
527 570	OOPP	0,0	0,0	0,0	0,0	15,9		
558 540	DDHM-pomůcky nad 3 tisíce	0,0	17,2	17,2	100,0	48,5		
	Účtová třída 5 celkem	24 670,6	24 874,4	24 782,88	99,6	23 995,3	95,4	94,2
603 000	tržby -pronájem tělocvičny				0,0		108,5	98,4
603 010	tržby- kiosky				0,0		7,0	7,0
603 020	tržby -pronájem učeben				0,0		27,1	6,7
603 030	tržby-automat				0,0		0,9	0,7
603 040	tržby-reklamní panely				0,0		0,3	2,0
603 050	tržby-automat na teplé nápoje				0,0		5,0	5,0
602 300	tržby- úplaty ŠD	135,0	169,7	169,7	100,0	157,8		
662 300	úroky banky	0,6	0,8	0,8	100,0	0,7		
648 300	zúčtování fondu rezerv	120,0	120,0	96,0	80,0	6,0		
648 310	zúčtování fondu odměn	10,0	10,0	10,0	100,0	10,1		
648 320	zúčtování investičního f.	60,0	60,0	0,0	0,0	91,5		
649 300	ostatní tržby	4,0	13,0	13,0	100,0	4,1		
672 300	dotace od zřizovatele	3 477,0	3 502,0	3 497,0	99,9	3 865,0		
672 300	granty	0,0	25,0	25,0	100,0			
672 330	dotace z ÚP	144,0	240,0	240,0	100,0	258,0		
672 200	podíl inv.dotace z úč.403	604,0	604,1	604,1	100,0	0,0		
672 700	dotace EU peníze školám	1 500,0	1 541,2	1 541,2	100,0	952,3		
672 500	dotace KÚ	18 616,0	18 588,6	18 588,6	100,0	18 664,4		
	Účtová třída 6 celkem	24 670,6	24 874,4	24 785,4	99,6	24 009,9	148,8	119,9
	VH před zdaněním	0,0	0,0	2,5		14,7	53,4	25,7
	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	2,5		14,7	53,4	25,7

Sestavil dne: 10.1.2013

Vypracoval: K.Štěpánková

Schválil: Mgr. Karel Neřold

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Základní škola Na Lukách Polička		
Adresa:	Švermova 401, 572 01 Polička	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	Mgr. Eduard Střílek	461722203	střílek@zsnalukach.cz
Účetní	Jana Andrlová	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 (vyvábí pro žáky školy, žáky Gymnázia Polička - do 30.9.2012 a zaměstnance školy).

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

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	Základní škola	306	286	285
2	Školní družina	60	60	72
3	Školní jídelna - dospělí	63	63	29
3	Školní jídelna-žáci	513	513	252

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Organizace pronajímá místnosti v budově tělocvičny Základní umělecké školy B. Martinů, halu tělocvičny Středisku volného času Mozaika, učebny Mateřské školy Luční.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Mimo pracovníků placených z prostředků MŠMT organizace zaměstnávala sekretářku, kuchařku, která vařila obědy pro vlastní zaměstnance a od září do prosince i pro děti z Mateřské školy Luční. Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 8.739.242,-- Kč. K 31.12.2012 má organizace ve fyzickém stavu 37 zaměstnanců (stav přepočtený je 33,5). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 1.421.064,-- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce 56 osobám a o pracovní činnosti 4 osobám, dále na odstupné, které bylo vyplaceno zaměstnancům (2 zaměstnanci ve školní jídelně-1,5úvazku, 1 zaměstnanec ve škole-1 úvazek), kteří byly propuštěni kvůli nadbytečnosti, která byla způsobena snížením počtu žáků a počtu strážníků ve školní jídelně.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové náklady hlavní činnosti školy v roce 2012 byly 17.602,50 tis. Kč. Škola pořídila drobný dlouhodobý majetek v celkové hodnotě za 246,1 tis. Kč dle podrobnějšího popisu v bodě č.5. Dále byly provedeny opravy topení, zabezpečovacího systému, traktúrku, radiátorů, televizní antény, sekačky, kopírky, šatních klecí, elektroinstalace, kamerového systému, krytů na pískovišti, osvětlení v tělocvičně, podlahy v dílně, malování, manipulačních vozíků, konvektomatu ve školní jídelně (financováno z investičního fondu 199.840,40 Kč, běžného rozpočtu 17.081,- Kč, úplat pro družinu 12.960,- Kč a z plateb od studentů Gymnázia Polička 2.898,- Kč).

V rámci mzdových nákladů bylo čerpáno na plat sekretářky, kuchařky ve školní jídelně, která vaří obědy pro vlastní zaměstnance školy, na asistentku (úřad práce) a odstupné pro zaměstnankyni školní jídelny (fond odměn).

Výnosy:

Celkové výnosy hlavní činnosti školy v roce 2012 byly 17.609,50 tis. Kč. Hlavním zdrojem výnosů byly příspěvky od zřizovatele, z projektu EU peníze školám, dotace na přímé náklady z MŠMT, 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 fondů rezervního a investičního. Gymnázium Polička ukončilo smlouvu o školním stravování k 30.9.2012, protože změnilo stravovací zařízení (SOŠ a SOU Polička), čímž se výrazně snížily výnosy. Měsíční úplata za družinu činí 150,- Kč na žáka. Z výnosů se 660,5 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 do budoucna plátcem DPH ze zákona.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	1 961,00
běžný účet	1 948 112,74
účet FKSP	219 603,71
Celkem	2 169 677,45

Pohledávky a závazky:

Neuhrazené pohledávky po lhůtě splatnosti do 1 roku (35,6tis. Kč) a starší 1 roku (1,1tis.Kč), nedobytné (19,4tis.Kč) vznikly nedodržením stanovené splatnosti na vystavených fakturách. Dlužníky upomínáme písemnou i ústní formou. Ve zpoždění plateb bývají nájemci tělocvičny, horolezecké stěny a nebytových prostor (Kontrasty M). Škola eviduje neuhrazený závazek vůči městu Polička - návratnou finanční výpomoc ve výši 622.000,- Kč se splatností 31.3.2013. Výpomoc byla použita na dofinancování grantového projektu Další vzdělávání pedagogů k rozvoji kompetencí. O výpomoc jsme byli nuceni požádat díky zdlouhavému vyřizování žádostí o platbu a zároveň díky pozastávce závěrečné platby dotace do ukončení posledních kontrol.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvky od zřizovatele Města Poličky byly použity dle upraveného rozpočtu. Nedočerpané finanční prostředky vznikly u mzdových prostředků i zákonného sociálního pojištění (14,- tis.Kč), spotřebě energií (324,- tis.Kč), nákladů na zpracování a dofinancování dotačních projektů (24,- tis. Kč-projekt na vzdělávání pedagogů). Celková vratka činí 362,- tis. Kč. Dotace na přímé náklady (11.029,6 tis. Kč), projekt EU peníze školám (630,5 tis.Kč), grantový projekt Další vzdělávání pedagogů k rozvoji kompetencí (2.249,5 tis. Kč) a ostatní účelové dotace byly čerpány dle pokynů MŠMT a Pardubického kraje.

Investice:

Fond investiční byl čerpán na pořízení úklidového stroje za 78.000,-- 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 56.898,-- Kč. Největší zisk byl dosažen u pronájmu tělocvičny (39,2 tis. Kč) a u jídelny (17,3 tis. Kč). V r. 2012 byly nižší výnosy za pronájem tělocvičny, což ovlivnilo i výsledek hospodaření.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti činí 56.898,-- Kč a hlavní 6.975,08 Kč. Výsledek hospodaření v hlavní činnosti byl dosažen nedočerpáním příspěvku od zřizovatele. Po schválení radou města byl výsledek hospodaření převeden do fondu odměn (30.000,-- Kč) a rezervního (33.873,08 Kč).

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Do samostatných movitých věcí byl pořízen úklidový stroj (78.000,- tis. Kč). Z drobného dlouhodobého majetku byly nakoupeny z finančních prostředků zřizovatele lavice, židle (99.528,- Kč), dataprojektor (33.866,-Kč), stoly, židle do školní kuchyňky (17.450,-Kč), 2 ks vysavače (10.572,- Kč), matrace (9.540,- Kč), lednice do školní jídelny (5.216,- Kč), koberce, varná konvice (3.775,- Kč), vrtačky, svěrák, pilník, dláto, palička (5.927,- Kč), dále židle do družiny (8.000,-Kč), které byly uhrazeny z úplat pro školní družinu. Z prostředků MŠMT byly nakoupeny 3 notebooky pro vyučujícího do učebny k interaktivním tabulím (33.615,- Kč), boty k lyžím (18.535,- Kč). Zároveň byl vyřazen majetek v celkové hodnotě 397.030,- Kč (úklidový stroj, počítačové sestavy). O svěřený majetek dle zřizovací listiny se organizace stará řádně. Provádíme revize, opravy. Inventarizace majetku byla provedena k 31.12.2012 a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly mezi skutečným a účetním stavem.

6. 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 (219.603,71 Kč) FKSP byl zapříčiněn poskytováním půjček zaměstnancům (164.388,-Kč), kteří během 5 let půjčky splatí. Dále díky závazkům vůči dodavatelům, bankovním poplatkům, úrokům, příspěvkům na obědy, základního přídělu, které byly během měsíce ledna vyrovnány. Prostředky z investičního fondu byly použity na pořízení úklidového stroje, na opravu topení, zabezpečovacího systému, šatních klecí, podlahy ve školní dílně, desek na radiátory, televizní antény, kopírky a na malování. Z fondu odměn bylo vypláceno odstupné zaměstnankyni ve školní jídelně. Z fondu rezervního bylo financováno zákonné pojištění.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	100,00	16 100,00
FKSP	378 600,00	387 000,00
Fond rezervní	1 286 300,00	101 400,00
Fond investiční	500,00	53 700,00
Fondy celkem	1 665 500,00	558 200,00

7. Kontrolní činnost

Kontrolní činnost provádíme dle zpracované směrnice. Sledujeme plnění a čerpání rozpočtu zřizovatele. Při kontrolní činnosti nebyly zjištěny nedostatky.

8. Závěr

Organizace hospodařila v souladu s rozpočtovými pravidly.

Vypracoval: Jana Andřlová

Schválil: Eduard Střílek

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

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501 29	Projekt na vzdělávání pedagog.	0,00	9,0	5,7	63,3			
501 30	Spotřeba materiálu	130,0	135,0	129,4	95,9	103,5	16,5	12,1
501 31	Spotřeba potravin-žáci	1 450,0	1 201,9	1 201,9	100,0	1 306,8	237,3	259,0
501 32	Noviny, časopisy	20,0	14,4	13,8	95,8	10,5		
501 33	Čistící prostředky	60,0	48,4	48,4	100,0	53,8	2,0	2,4
501 34	DDHM (3000-40000)		94,8	94,7	99,9	165,5	0,2	1,6
501 37	DDHM (300-3000)					107,1		
501 38	Spotřeba potravin-zaměstn.	120,0	111,5	111,5	100,0	106,0		
501 46	Učebnice-1.třída-EU peníze šk.		27,4	27,4	100,0			
501 47	Učebnice EU peníze školám		74,5	74,5	100,0	7,4		
501 50	Učebnice EU peníze školám		6,9	6,9	100,0	9,2		
501 5	Spotřeba materiálu KÚ					134,1		
501 51	Učební pomůcka (3000-40000)		33,6	33,6	100,0			
501 53	Učební pomůcka (300-3000)		18,5	18,5	100,0			
501 55	Školní potřeby - 1. třída	24,6	0,6	0,6	100,0			
501 56	Učebnice KÚ	2,4	22,8	22,8	100,0			
501 57	Ochranné prac. pomůcky	10,0	11,3	11,3	100,0			
501 60	Knihovna žákovská		21,4	21,4	100,0			
501 62	DDHM (3000-40000 EU)					39,6		
501 72	Sada pom. VP2 (papír)						28,0	
501 73	Sada pom. VP (odpad.mat.)GP						12,3	
501 74	Sada pom. VP2 (textil)						27,9	
501 76	Sada pom. VP2 (Velikonoce)						19,0	
501 79	Vyukové nást. obrazy-GP						2,0	
501 80	Sada pomůcek VP3-KA2-GP						4,8	
501 81	Sada pomůcek VP6-GP						1,2	
501 82	Sada pomůcek VP7-GP						18,0	
501 83	Učební texty VP1 - GP						4,5	
501 84	Učební texty VP2 - GP						24,8	
501 86	Učební texty VP4 - GP						5,6	
501 87	Učební texty VP-GP						9,8	
501 88	Učební texty VP6 - GP						16,3	
501 89	Učební texty VP7 - GP						3,9	
501 91	Administrativní materiál - GP						131,5	308,9
558 34	DDHM (3000-40000) nábytek	100,0	99,3	99,3	100,0		0,8	
558 37	DDHM 3000-40000	56,4						
558 47	Učitelská knihovna EU pen.							
558 78	Slovníky VP3 - GP						3,6	
502 30	Elektrická energie	560,0	557,0	554,6	99,6	548,5	77,0	80,6
502 31	Vodné	55,0	50,2	44,8	89,2	45,8	2,7	2,4
502 32	Teplo	1 400,0	1331,1	1 028,3	77,3	1 195,3	84,9	79,6
502 33	TUV	320,0	321,7	308,1	95,8	307,6	59,2	56,1
511 30	Opravy běžné	20,0	31,6	31,6	100,0	81,4	1,4	1,2
511 32	Opravy z investičního fondu	200,0	200,0	199,8	99,9	194,0		
512 01	Cestovné						0,2	
512 53	Cestovné EU peníze školám		3,5	3,5	100,0	0,9		
512 50	Cestovné - neped. prac.		0,8	0,8	100,0	2,7		
512 51	Cestovné- ped. prac.		1,6	1,6	100,0	5,7		
512 70	Cestovné - GP						15,0	4,7
513 30	Náklady na reprezentaci		0,9	0,9	100,0	0,5		6,0
518 24	Bankovní poplatky	10,0	7,7	7,7	100,0			
518 28	Projekt na vzdělávání pedagog.	36,0	33,0	11,9	36,1	73,4		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
518 30	Ostatní služby	60,0	72,5	72,5	100,0	75,9	2,8	1,7
518 31	Plavecký výcvik	20,0	20,1	20,1	100,0	15,8		
518 32	Služby software, internet	120,0	97,6	97,6	100,0	133,0	0,9	1,6
518 33	Telefonní, poštovní poplatky	40,0	26,3	26,3	100,0	40,2	2,4	4,0
518 35	Svoz odpadu	35,0	25,3	25,3	100,0	34,8	1,3	2,5
518 36	Stočné, srážková voda	173,0	208,9	208,9	100,0	191,7	4,8	7,0
518 38	Revize	57,0	52,6	52,6	100,0	44,6	0,3	0,2
518 51	Plavecký výcvik	13,0	20,1	20,1	100,0	15,8		
518 55	CD učební pomůcka do 7000		14,2	14,2	100,0	21,1		
518 60	DDNM do 7000-EU peníze šk.					33,9		
518 73	Nájemné učeben VP1,2,3-GP						31,5	
518 74	Nájemné učeben VP4 - GP						8,0	
518 75	Nájemné učeben VP6 - GP						4,8	
518 76	Nájemné učeben VP7 - GP						13,2	
518 77	Dopravné cíl. skup. VP4 -GP						5,5	
518 78	Dopravné cíl. skup. Vídeň-GP							
518 79	Dopravné cíl. skup.Dlouh. St.						9,9	
518 80	Dopravné cíl. skup.ZČ lázně						54,5	
518 81	Dopravné cíl. skup. VP7						15,5	
518 82	Stravné cíl. skup. VP1						2,0	
518 83	Stravné cíl. skup. VP2						7,2	
518 84	Stravné cíl. skup. VP4						16,0	
518 85	Ubytování cíl. skup. VP4						62,5	
518 87	Stravné cíl. skup. Dl. Stráně						6,0	
518 88	Stravné cíl. skup. ZČ lázně						18,9	
518 89	Ubytování cíl. skup. ZČ lázně						44,8	
518 90	Stravné cíl. skup. VP6-GP						7,2	
518 91	Stravné a ubyt. VP7-GP						58,2	
518 92	Audit - GP						50,0	
518 93	Vstupné a exkurze - GP						26,6	
518 94	Propagace GP						11,3	
518 95	Publikace GP						13,2	
518 96	Poštovné GP						6,1	
518 97	Správa internetových stránek						2,1	
518 98	Ostatní služby - GP						66,5	180,9
521 27	Náhrada mzdy za prac. nes	3,0					0,2	
521 28	Mzdové náklady OZ-J	77,2	118,2	118,2	100,0	77,2		267,8
521 29	Mzdové náklady - asistentka ÚP		48,0	48,0	100,0			
521 30	Mzdové náklady-sekretářka	42,0	42,0	37,7	89,8	158,6		
521 30	Fond odměn		24,1	24,1	100,0			
521 31	Dohody o prac. činn.	20,0	20,0	12,8	64,0	11,9		20,4
521 48	OON-neped. prac.	10,0	36,0	36,0	100,0	51,0		
521 49	Mzdové náklady - ped. prac.	6 426,0	6 345,8	6 345,8	100,0	6 235,0	217,2	
521 50	Mzdové náklady - nep. prac.	1 627,0	1 604,4	1 604,4	100,0	1 732,0		
521 51	OON-ped.prac.	25,0	91,0	91,0	100,0	121,0	43,1	
521 59	Mzdy EU		344,9	344,9	100,0	417,6		
521 60	Mzdy UZ 33027-vys.ped.prac.					268,5		
521 61	OON - EU peníze školám		8,9	8,9	100,0	1,2		
521 62	Hrubá mzda pedagogů UZ33015					102,1		
521 63	Hrubá mzda nepedag. UZ33015					29,1		
521 64	Náhrada mzdy za prac. nesch.	40,0	8,8	8,8				
521 65	Náhrada mzdy za prac. EU p.š.		3,7	3,7	100,0			
521 71	Mzdové přímé náklady GP						1 086,3	
521 72	Mzdové nepřímé náklady GP						142,0	931,8
524 28	ZP-OZ-J	7,0	10,9	10,6	97,2	6,9	19,7	24,1
524 29	ZP-asistentka ÚP		4,3	4,3	100,0			

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
524 31	ZP- sekretářka	4,0	3,7	3,4	91,9	14,3		
524 31	Fond rezervní		2,1	2,1	100,0			
524 49	ZP UZ 33027					24,2		
524 51	ZP-KÚ	728,0	716,1	716,1	100,0	720,8		
524 52	ZP UZ 33015					11,8		
524 55	ZP-EU		31,0	31,0	100,0	37,6		
524 70	ZP - GP						40,0	75,1
524 34	SP-OZ-J	19,0	30,1	29,6	98,3	19,3	54,3	67,0
524 35	SP-asistentka ÚP		12,0	12,0	100,0			
524 36	SP-sekretářka	11,0	11,0	9,5	86,4	39,6		
524 36	Fond rezervní		6,0	6,0	100,0			
524 56	SP-KÚ	2 022,0	1 988,2	1 988,2	100,0	2 001,7		
524 57	SP - UZ 33015					32,8		
524 60	SP-EU		86,2	86,2	100,0	104,4		
524 64	SP UZ 33027					67,1		
524 71	SP - GP						111,0	
525 33	Zákonné pojištění OZ	0,5	0,9	0,9	100,0		1,0	
525 50	Zákonné pojištění KÚ	35,0	33,4	33,4	100,0			
525 54	Zákonné pojištění-EU pen. škol		1,5	1,5	100,0			
525 71	Zákonné pojištění - GP						1,9	
527 01	Školení-provozní zaměstnanc						0,2	
527 28	FKSP-OZ-J	0,7	1,2	1,2	100,0	0,8	2,4	2,7
527 29	FKSP-asistentka ÚP		0,5	0,5	100,0			
527 30	FKSP-MÚ	0,3	0,4	0,4	100,0	1,6		
527 48	FKSP UZ 33015					1,3		
527 49	FKSP UZ 33027					2,7		
527 50	FKSP-KÚ	81,0	79,6	79,6	100,0	79,7		
527 53	FKSP- EU		3,5	3,5	100,0	4,2		
527 55	Školení-ped. prac.		2,5	2,5	100,0	7,4		
527 56	Školení-neped. prac.		0,2	0,2	100,0	1,3		
527 57	DVPP EU		16,8	16,8	100,0	28,3		
528 30	Náhrada mzdy za prac. nes							1,8
528 50	Náhr.mzdy za prac.nesch KÚ					39,7		
549 30	Čipy					36,0		
549 31	Pojistné	25,0	31,1	31,1	100,0	26,5		
549 33	Zákonné poj.-sekretářka					1,0		1,1
549 50	Zákonné poj.- KÚ					35,3		
549 52	Preventivní prohlídka u lékaře		0,4	0,4	100,0	0,7		
549 54	Zákonné poj.-EU peníze školám					1,7		
549 71	Zákonné pojištění - GP							0,9
549 52	Preventivní prohlídka u lékaře	1,0						
551 30	Odpisy	1 194,9	1194,3	1 194,3	100,0	1 025,3	52,4	52,5
569 30	Bankovní poplatky					9,4		0,4
NÁKLADY celkem		17 492,0	17 971,7	17 602,5	97,9	18 694,7	3 136,1	2 458,1
602 31	Tržby za potraviny - žáci	1 450,0	1 201,9	1 201,9	100,0	1 306,8	237,3	259,0
602 32	Tržby za režijní náklady	300,0	241,6	241,6	100,0	352,0	99,9	117,8
602 03	Tržby za mzdové náklady						187,7	219,6
602 04	Tržby za zájmové kroužky						37,7	34,6
602 05	Tržby za ziskovou přírážku						11,0	13,1
602 34	Tržby za potraviny-zaměst.	120,0	111,5	111,5	100,0	106,0		
602 35	Úplata na školní družinu	68,0	90,8	90,8	100,0	82,5		
603 00	Pronájem tělocvičny						194,9	184,2
603 01	Pronájem horolezecké stěny						32,5	40,3
603 02	Pronájem nebyt. prostor						134,6	150,7
603 03	Pronájem kmenových učeben						0,5	0,6
603 04	Pronájem školní jídelny						4,6	

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
603 05	Pronájem počítačové učebny						1,2	
648 30	Zúčtování fondu investic	200,0	200,0	199,8	99,9	194,0		
648 31	Zúčtování fondu odměn		24,1	24,1	100,0	120,0		
648 32	Zúčtování fondu rezervního		8,7	8,7	100,0	149,3		
649 30	Ostatní výnosy					30,5	0,1	0,3
662 30	Úroky		14,2	14,2	100,0	8,0	1,4	1,5
672 10	Provozní dotace Š	4 099,0	4 154,0	4 154,0	100,0	3 537,8		
	Vratka			-362,0		-245,0		
672 10	Provozní dotace J					583,2		
672 10	Provozní dotace D					6,0		
672 11	Dotace z úřadu práce		48,0	48,0	100,0			
672 12	Dotace na plat.nav.ped.prac.		42,0	42,0	100,0			
672 16	Projekt na vzdělávání pedagog.	36,0				80,0		
672 20	výnosy z odpisů z transferu	174,0	174,8	174,8	100,0			
672 22	Dotace EU peníze školám		630,5	630,5	100,0	686,0		
672 27	Dotace na přímé náklady KÚ	11 045,0	11 029,6	11 029,6	100,0	11 744,6		
672 25	Dotace na projekt DVZP p.n.						1 861,7	1 507,2
672 26	Dotace na projekt DVZP n.n.						387,9	
VÝNOSY celkem		17 492,0	17 971,7	17 609,5	98,0	18 741,7	3 193,0	2 528,9
VH před zdaněním		0,0	0,0	7,0		47,0	56,9	70,8
	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	7,0		47,0	56,9	70,8

Vypracoval: Jana Andrllová

Schválil: Mgr. Eduard Střílek

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

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	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení:	GE Money Bank		
Číslo účtu:	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:

Zájmové vzdělávání dětí, mládeže a dospělých

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	zájmové kroužky	614	592	621
2	prázdninová činnost	224	265	330
3	výukové programy	3950	3 208	4196

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Středisko volného času Mozaika nejvíce spolupracuje se základními školami a méně se školami středními a mateřskými. Ostatní spolupracující organizace jsou:

Městská policie Polička, MaTami, centrum pro rodinu o.s., HC Spartak Polička o.s., Klub zdraví Polička, Jezdecký klub Polička - stáj Pomezí, Aeroklub Polička, Tělocvičná jednota Sokol Polička, SK Polička, Zimní stadion s.r.o., Sbor dobrovolných hasičů Polička, Policie ČR, Státní zastupitelstvo, Český červený kříž, Střední zdravotnická škola Svitavy, TyfloCentrum Pardubice o.p.s., Centrum pro rodinu a sociální péči, Domov důchodců v Poličce, Dům světla Praha, T.E.S. s.r.o. (Technické a energetické služby), OR AŠSK, Sportovní služby města Polička, Ekocentrum PALETA, Jezdecký klub Vraník, Pionýr Polička.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky v celkové výši 2 057 477 Kč včetně náhrad za nemoc (5,8 tis.Kč).

K 31.12.2012 má organizace ve fyzickém stavu 7 zaměstnanců (stav přepočtený je 6,099). Průměrný úvazek činí 0,876.

Z výše uvedené částky činily mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 518 023,- Kč - byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce 105 osobám za vedení zájmových kroužků a letních táborů.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

501 30 Spotřeba materiálu, 501 40 Materiál na akce, 501 41 - 47 Materiál tábory všeobecná spotřeba materiálu na provoz Středisko volného času Mozaika - pomůcky na zájmové kroužky, kurzy, akce pro veřejnost, výukové programy, letní tábory. Všechny tyto náklady jsou závislé na množství pořádaných akcí a počtu účastníků. Na každou akci je předem zpracován návrh rozpočtu.

501 36 pořízení DDHM do 3 tis Kč

Pro zájmové kroužky byly nakoupeny pomůcky ve výši 12 462,94 Kč:

pojízdná deska s kolečky, vzduchový balanční kotouč, cvičební želva, hra Aktivita	5 331,94 Kč
šachový hodiny	1 672,00 Kč
GPS - ZK Geocaching	1 050,00 Kč
fotbalové branky	1 398,00 Kč
vrtačka Aku	1 459,00 Kč
skládací židle	1 552,00 Kč

K PC byl přikoupen HDD a OfficeStd 2010SNGL ve výši 4 185,00 Kč

Koncem roku bylo přeúčtováno z těchto nákladů 667,18 Kč na ONIV KÚ.

501 37 Hlína + glazura pro keramické koružky

Došlo k navýšení položky - nákup hlíny na delší časové období

502 30 - 31 energie

Vzniklá úspora finančních prostředků byla vrácena dne 15.2.2013 na účet zřizovatele na základě vypořádání závazných ukazatelů .

518 30 nájemné

Nájemné za poskytnutí prostor pro konání zájmových kroužků. Ve školním roce 2012/13 se zvýšil počet kroužků a zároveň i kroužků konajících se mimo budovu organizace, což vedlo ke zvýšení nájemného.

518 38 Ostatní služby

Z účtu jsou placeny služby pro SVČ například praní a žehlení prádla, výlep plakátů, školení lektorů, služby pro zájmové kroužky, zpracování webcom, Výpis z Rejstříku trestů, fotopráce, kopírování, srážková voda, firemní profil (MEDIATEL), pro zájmové kroužky startovné.

521 38 Mzdové prostředky

Na základě dohod o provedení práce jsou placeny vedoucí zájmových kroužků, akcí a vedoucí tábory. Celková částka závisí na počtu realizovaných činností.

Z příspěvku zřizovatele je doplácen správce dětského dopravního hřiště, údržbář SVČ a pracovník organizující sportovní soutěže.

Výnosy:

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

Neinvestiční příspěvek 504 tis. Kč na provoz od zřizovatele je stav po zaúčtování vratky 15 tis. Kč.

Dotace z KrÚ ve výši 2 295 559 Kč byla vyčerpána.

Finanční příspěvek ve výši 10 000 Kč z rozpočtu města na projekt Právo pro každý den byl vyčerpán.

Tržby z činnosti organizace jsou vybírány na základě předběžných kalkulací jednotlivých akcí (např. kroužky pro děti cca 500 - 600 Kč, pro dospělé cca 1100 - 1500 Kč, tábory cca 1200 - 2500 Kč, jednorázové akce cca 0-300 Kč za školní rok, popř. akcí).

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	16 242,00
běžný účet	603 135,56
účet FKSP	6 184,46
Celkem	625 562,02

Pohledávky a závazky:

Ke konci kalendářního roku nevykazujeme žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Pohledávky za zájmové kroužky po lhůtě splatnosti jsou v celkové výši 2 050,- Kč. Účastníkům zájmových kroužků, kteří do daného termínu nazaplatili zájmový kroužek byla zaslána upomínka.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele činil po zaúčtování vratky 504 000,- Kč. Dále byl čerpán grant města Poličky na akci "Právo na každý den" 10 000,- Kč a investiční příspěvek 25 000,- Kč na výměnu oken.

Příspěvek KrÚ na přímé náklady v celkové výši 2 295 559,- Kč byl vyčerpán.

Investice:

Z Fondu investičního bylo čerpáno 131 136,- Kč na výměnu oken a montáž žaluzií.

Doplňková činnost:

Organizace provozuje doplňkovou činnost - pronájem prostor pro zájmové vzdělávání. Tato činnost je zisková, celkový výsledek hospodaření k 31.12.2012 činí 11 729,61 Kč.

Výsledek hospodaření:

Středisko volného času Mozaika vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 15 223,40 Kč. Z toho 3 493,79 Kč v hlavní činnosti a 11 729,61 Kč v doplňkové činnosti.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

K 31.12.2012 byla provedena inventarizace - skutečný stav souhlasí se stavem v účetnictví.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek byl pořízen za 41 508,- Kč (dvojité pedalo, stupně vítězů, PC NTB) a vyřazen za 48 010,- Kč.

6. Peněžní fondy

V průběhu roku bylo převedeno z Fondu rezervního do Fondu investičního 43 375,- Kč. Z Fondu investičního bylo čerpáno 131 136,- Kč na výměnu oken a montáž žaluzií.

Byla vyčerpána zbývající daňová úspora z roku 2009 ve výši 14 500,- Kč, v roce 2013 je třeba v rámci daňové úspory vyčerpat 10.830,- Kč a nejpozději v roce 2014 11.590,- Kč.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	0,00	0,00
FKSP	11 308,13	7 766,36
Fond rezervní	6 911,11	500,51
Fond investiční	29 229,00	7 239,00
Fondy celkem	47 448,24	15 505,87

7. Kontrolní činnost

V roce 2012 proběhla veřejnosprávní kontrola hospodaření příspěvkové organizace, jejíž výsledkem jsou některá nápravná opatření, která byla následně splněna.

V měsíci listopadu 2012 proběhla v naší organizaci kontrola České školní inspekce Pardubického inspektorátu - kontrola využívání finančních prostředků ze státního rozpočtu za rok 2011. Kontrolou provedenou ve sledovaných oblastech nebyly kontrolním orgánem zjištěny nedostatky a nebyly uloženy žádné nápravné opatření.

V průběhu roku docházelo také k vnitřním finančním kontrolám, při nichž nebylo zjištěno žádné přestoupení.

8. Závěr

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

Vypracoval: Jana Štejdířová

Schválil: Bc. Zdeňka Švecová

Organizace: Středisko volného času Mozaika Polička

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

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501300	spotřeba materiálu	139,0	114,4	114,4	100,0	102,5	0,6	0,1
501300	zpoj.FR-sponzorský dar-LT		3,5	3,5	100,0			
501330	předplatné	2,1	3,9	3,9	100,0	2,1		
501340	knihy	3,0	2,3	2,3	100,0	2,9		
501341	CD		1,9	1,9	100,0			
501360	DHM - do 3 000	20,0	16,0	16,0	100,0	22,6		
501370	hlína + glazura	10,0	20,5	20,5	100,0	6,4		
501400	materiál na akce	97,4	95,0	95,0	100,0	73,4		
501410	materiál tábory	75,6	75,5	75,5	100,0	75,6		
502300	energie	145,0	145,0	133,7	92,2	113,2	3,3	1,0
502310	spotřeba vody	11,0	11,0	8,5	77,1	11,9	0,4	0,1
511300	oprava, údržba	30,0	21,0	21,0	100,0	65,2	0,2	1,0
511300	Fond investiční	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0		
512300	cestovné	12,6	24,2	24,2	100,0	12,6		
512400	cestovné - akce	4,7	3,0	3,0	100,0	4,7		
512420	cestovné - tábory	13,8	12,8	12,8	100,0	13,8		
513300	reprezentační náklady	2,3	0,5	0,5	100,0	1,2		
518300	nájemné	103,4	134,8	134,8	100,0	103,4		
518310	služby PC	36,4	7,5	7,5	100,0	27,1		
518320	revize	7,0	1,6	1,6	100,0	7,0	0,9	0,0
518330	telefon	38,7	38,4	38,4	100,0	38,5	0,6	0,2
518340	bankovní poplatky	9,2	9,9	9,9	100,0	9,3	0,3	0,0
518350	LIKO	2,7	2,6	2,6	100,0	2,7	0,1	0,0
518360	služby pošt	1,5	1,9	1,9	100,0	1,5	0,1	0,0
518370	internet	7,5	6,6	6,6	100,0	7,5	0,1	0,1
518380	ostatní služby	92,5	63,2	63,2	100,0	82,9	1,9	1,1
518380	BOZP	4,0	4,8	4,8	100,0	4,0		
518390	zpracování mezd	36,2	30,3	30,3	100,0	36,2	1,5	0,1
518400	služby akce	55,3	45,8	45,8	100,0	55,3		
518410	služby tábory	425,5	384,7	384,7	100,0	425,5		
518480	stravné	15,0	14,4	14,4	100,0	13,1		
518990	DDNM-do 7 000		1,0	1,0	100,0			
521380	mzdové prostředky-ZK	161,1	193,6	193,6	100,0	161,1	0,7	
521380	mzdové prostř. - akce		19,2	19,2	100,0	0,0		
521380	mzdové prostředky-soutěže	15,0	12,8	12,8	100,0	6,2		
521380	mzdové prostř.-DDH+údržbář	14,0	29,7	29,7	100,0	24,0		
521380	mzdové prostř.-DDH-BESIP		39,0	39,0	100,0			
521380	mzd.prostř.-GRANT Právo		1,2	1,2	100,0			
521380	Fond odměn	0,0	10,0	10,0	100,0	10,0		
521410	mzdové prostředky tábory	72,5	59,9	59,9	100,0	72,5		
524360	Zákonné soc.poj.-SP-FO	0,0	2,5	2,5	100,0	2,5		
524310	Zákonné soc.poj.-ZP-FO	0,0	0,9	0,9	100,0	0,9		
549300	pojistné	14,5	14,5	14,5	100,0	14,5		0,0
551300	odpisy	40,1	40,1	40,1	100,0	37,8	0,6	0,1
558360	DHM - nad 3000	37,0	10,3	10,3	100,0	73,5		
558360	DHM - nad 3000 zapojení FR		14,5	14,5	100,0			
501500	spotřeba materiálu - KÚ	15,6	8,0	8,0	100,0	54,0		
512500	cestovné - KÚ		1,8	1,8	100,0	4,3		
518560	školení - KÚ		21,6	21,6	100,0	10,1		
518570	stravenky - KÚ		14,4	14,4	100,0	13,1		
558500	DDHM - nad 3000		16,7	16,7	100,0			
521500	Mzdy - KÚ	1 532,0	1 523,6	1 523,6	100,0	1 559,9		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
521510	Náhr. za prv.21 dní PN - KÚ		5,8	5,8	100,0	1,5		
521580	Mzdy - KÚ-OON	115,0	162,0	162,0	100,0	0,0		
524510	Zákonné soc.poj. - ZP - KÚ	148,0	137,6	137,6	100,0	125,9		
524560	Zákonné soc.poj. - SP - KÚ	412,0	382,3	382,3	100,0	349,7		
527500	Základní příděl FKSP - KÚ	15,0	15,2	15,2	100,0	14,0		
525500	Zákonné pojištění - KÚ	6,4	6,5	6,5	100,0	5,9		
NAKLADY celkem		3 999,7	4 041,8	4 028,0	99,7	3 863,5	11,3	3,8
602310	tržby(úplaty) ZK I. pol.	240,8	236,9	241,8	102,1	238,4		
602370	tržby(úplaty) ZK II. pol.	183,4	186,5	186,5	100,0	183,4		
602300	tržby(úplaty) A I.pol.	89,8	84,6	84,6	100,0	89,8		
602360	tržby(úplaty) A II.pol.	87,0	64,4	64,4	100,0	87,0		
602410	tržby(úplaty) tábory	608,1	553,7	553,7	100,0	608,1		
602340	tržby(úplaty) DDH	15,0	15,9	15,9	100,0	15,0		
602340	tržby DDH - BESIP		39,0	39,0	100,0			
602341	DDH		2,9	2,9	100,0			
602380	tržby výukové prog.	19,5	0,8	0,8	100,0	19,5		
602390	Sportovní soutěže		1,2	1,2	100,0			
602320	tržby Prevent.programy		10,0	10,0	100,0			
662300	úroky kladné	0,1	0,1	0,1	100,0	0,1		
648320	zapojení fondu rezervního	0,0	18,0	18,0	100,0	0,0		
648310	zapojení fondu investičního	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0		
648300	zapojení fondu odměn	0,0	10,0	10,0	100,0	10,0		
649300	jiné ostatní výnosy	3,0	3,3	3,3	100,0	3,0	23,1	8,2
649310	jiné ostatní výnosy	0,0	0,0	0,0	100,0	15,0		
672300	provozní dotace	509,0	509,0	509,0	100,0	509,0		
672300	vracená dotace		0,0	-15,0	100,0	-34,0		
672300	granty-Právo	0,0	10,0	10,0	100,0	38,0		
672500	DOTACE Z KÚ	2 244,0	2 295,6	2 295,6	100,0	2 138,5		
VÝNOSY celkem		3 999,7	4 041,7	4 031,5	99,7	3 920,8	23,1	8,2
VH před zdaněním		0,0	0,0	3,5		57,3	11,7	4,4
	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	3,5		57,3	11,7	4,4

0

Vypracoval: Štejdířová Jana

Schválil: Bc. Zdenka Švecová

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

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: Číslo účtu:	GE Money Bank Polička 196144611/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitelka	MgA. Gabriela Vraspírová	468 003 311	zus@zusbmpolicka.cz
Účetní	P. Šandová, A. Bednářová	468 003 312	a.bednarova@zusbmpolicka.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Vzdělávání žáků v oblasti umění

Ukazatel počtu žáků

číslo řádku	počty žáků (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	vzdělávání v oblasti umění	503	508	504

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Škola pravidelně spolupracuje v rámci pořádání akcí s Tylovým domem, Divadelním spolkem Tyl Polička, Městským muzeem a Centrem Bohuslava Martinů, DPS Penzionem, SOŠ a SOU Polička. Kvůli nedostatku vhodných prostor pro kolektivní výuku má organizace pronajaté prostory ZŠ Na Lukách Polička. Ze stejného důvodu probíhá výuka Literárně-dramatického oboru v prostorách Divadelního klubu.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Na základě vyhlášeného konkursu na místo ředitelky/ředitele ZUŠ došlo ke změně a od 1.8. 2012 nahradila stávající ředitelku Mgr. Pechancovou MgA. Vraspírová Vorbová.

Personální oblasti věnuje organizace velkou pozornost. Aby došlo ke snížení nákladů v oblasti mezd (nadúvazkové hodiny), byli přijati 2 pracovníci na zkrácený úvazek.

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 5 350 893,- Kč (z toho náhrady za nemoc činily 20 816,-Kč). K 31. 12. 2012 má organizace ve fyzickém stavu 26 zaměstnanců (stav přepočtený je 18,821). Mzdové prostředky na Ostatní osobní náklady ve výši 95 912,- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce (58 420,- Kč porotně MBM, 37 492,- Kč v doplňkové činnosti).

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Náklady v druhém pololetí byly nižší než plánované. Snížila se spotřeba cartridge změnou kopírky, bylo nakoupeno méně odborné literatury - naopak byly vyšší náklady na školení. Vlivem menšího počtu soutěží byla i nižší částka na cestovné i za služby v tanečním a literárně dramatickém oboru. Odpisy byly nižší z důvodu pozdějšího nákupu akordeonu. Naopak vyšší náklady vznikly při organizování okresního kola soutěže v tanečním oboru, a to díky většímu počtu účastníků.

Účet č. 518 03 Služby hudební obor - zahrnují ladění klavírů a pianin, poplatky při účasti na soutěžích, výlep plakátů, záznam představení. **Účet č. 518 06 Služby výtvarný obor** - zahrnují náklady spojené s organizováním Letní zahrady - nájemné pódia, výlep plakátů a poplatky za účast na soutěži. **Účet 518 07 Služby taneční obor** - nájemné ZŠ Na Lukách Polička, úklid prostor ZŠ Na Lukách Polička, převoz baletizolu, výlep plakátů, záznam představení. **Účet 518 08 Služby literárně-dramatický obor** zahrnují záznam představení, nájemné Divadelního klubu při představení, výlep plakátů.

Výnosy:

Nárůst výnosů na účtu **602 00 Tržby z prodeje služeb** byl z důvodu zpoplatnění druhého vyučovaného hudebního oboru. **Účet 649 10 Jiné ostatní výnosy MBM** - vyšší výnosy z důvodu nárůstu počtu účastníků přehlídky Mládí a Bohuslav Martinů. **Účet 672 01 MÚ dotace** - vzhledem k pozdějšímu pořízení akordeonu - snížení odpisů, a nižší spotřebě energií byla vrácena částka ve výši 15 000,- Kč.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	10 588,00
běžný účet	990 822,77
účet FKSP	12 863,20
Celkem	1 014 273,97

(Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem 412 - základní příděl 1% z mezd, byl vyrovnání v

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela dotace od KrÚ 7 185,6 tis. Kč, od MÚ na provoz ve výši 388 tis. Kč, grant z Pardubického kraje na MBM ve výši 25 tis. Kč. Vlivem nižší spotřeby energie a odpisů (závazných ukazatelů) bylo MÚ vráceno 15 tis. Kč.

Investice:

Z investičního fondu byl zakoupen akordeon za 78,9 tis. Kč.

Doplňková činnost:

Předmět doplňkové činnosti:

Pronájem a půjčování věcí movitých pro účely vzdělávání.

Pronajímání sálu a tříd pro účely vzdělávání.

Pořádání kulturních akcí.

Pořádání odborných kurzů a jiných vzdělávacích akcí jednorázového i dlouhodobého rozsahu v hudební, výtvarné, taneční a literárně-dramatické.

V organizaci úspěšně probíhají výtvarné kurzy, výuka sólového zpěvu a hry na různé hudební nástroje. V rámci DVPP byly pořádány vzdělávací programy pro pedagogy. V souladu s vnitřní směrnicí o doplňkové činnosti byl prováděn výběr vstupného při akcích pořádaných školou. Od září byl realizován zpoplatněný pronájem hudebních nástrojů - získané peníze jsou určeny na drobné opravy a eventuelně nákup nových nástrojů. V roce 2012 byly zakoupeny 3 dřevěné zobcové flétny pro nejmenší děti.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření z prostředků zřizovatele byl + 44,9 tis. Kč. Doplňková činnost skončila v roce 2012 se ziskem 43,5 tis. Kč. Za rok 2012 byla daňová úspora 16 986,- Kč, která bude použita pro potřeby žáků školy. V roce 2011 bylo převedeno na účet rezervního fondu 2 511,- Kč - daňová úspora, která bude rovněž použita v roce 2013 ke zlepšení výuky.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Účet č. 021 - Stavby - stav k 31. 12. 2012 - 6 325 677,30 se neměnil. Účet 022 - Samostatné movité věci byl navýšen o 78 930,- Kč (nákup akordeonu). Účet č 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek byl navýšen o částku 112 199,50 Kč - nákup houslí s příslušenstvím, nákup radiátoru Fagor, výroba skříní na hudební nástroje, dovybavení učeben notebooky, nákup projektoru, apod.. Účet byl snížen o částku 125 787,5 Kč vyřazením zastaralé výpočetní techniky, programového vybavení, kopírky a vyřazením nefunkčního projektoru.

6. Peněžní fondy

Finanční prostředky byly čerpány z FKSP a investičního fondu - odvod odpisů MÚ a nákup akordeonu. Z hospodářského výsledku za rok 2011 byl navýšen fond odměn a rezervní fond. Z těchto fondů v roce 2012 nebylo čerpáno.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	198,00	10 238,00
FKSP	20 643,20	17 701,70
Fond rezervní	11 991,33	14 502,06
Fond investiční	64 065,76	8 782,76
Fondy celkem	96 898,29	51 224,52

7. Kontrolní činnost

V organizaci byly tyto kontroly - Česká školní inspekce, VZP a OSSZ. Všechny tyto kontroly proběhly bez problémů a nebyla uložena nápravná opatření. Na základě vnitřního kontrolního systému byly prováděny kontroly plnění závazných ukazatelů, rozpočtu a dodržování všech vnitřních směrnic. Tyto směrnice se aktualizují dle nových zákonů a nařízení.

8. Závěr

V organizaci se během roku 2012 podařilo vyřešit všechny problémy týkající se hospodaření a dosáhli jsme kladného výsledku hospodaření v hlavní i doplňkové činnosti. Použitím poskytnutých dotací, zapojením fondů a využitím ostatních tržeb se podařilo zajistit úhradu všech nezbytných nákladů a zabezpečit tak plynulý chod i další rozvoj naší školy.

Vypracoval:

P.Šandová, A.Bednářová

Schválil:

MgA. Gabriela Vraspírová Vorbová

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

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

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
50101	Kancelářské potřeby	40,0	40,0	30,9	77,4	39,2		
50103	Materiál HO	20,0	28,0	28,0	100,1	27,2		
50105	Režijní materiál	25,0	37,5	37,6	100,2	26,3		
50106	Materiál VO	25,0	35,0	35,1	100,2	29,9		
50107	Materiál TO	10,0	5,5	5,4	98,9	23,1		
50108	Materiál LDO	15,0	12,5	12,5	99,8	2,1		
50156	Jiný drobný dl. hmot. maj.					7,8		
50110	Odborná literatura	15,0	15,0	6,7	44,7	14,4		
5016.	Materiál doplňková činnost						8,4	0,1
5026.	Spotřeba energie						2,4	0,2
50201	Spotřeba el. energie	65,0	65,0	70,6	108,6	59,4		
50202	Spotřeba vody	7,0	5,0	4,3	86,0	4,6		
50203	Spotřeba plynu	90,0	70,0	54,9	78,5	82,2		
51110	Opravy budov a zařízení	40,0	14,0	13,9	99,2	56,1		
51111	Oprava budov -havárie		17,0	16,9	99,6			
51120	Oprava hudebních nástř	25,0	15,0	6,8	45,1	56,9		
51200	Cestovné	19,0	18,0	17,8	98,8	16,1		
51300	Náklady na reprezentaci	2,0	1,0	0,8	80,7	2,1		
51801	Telefon,poštovné, internet	40,0	40,5	40,7	100,6	37,3		
51803	Služby HO	60,0	77,0	77,2	100,2	50,1		
51805	Služby- PC servis	15,0	17,0	17,1	100,6	13,8		
51806	SlužbyVO	6,0	8,5	8,6	101,6	2,3		
51807	Služby TO	95,0	95,0	87,3	91,8	84,7		
51808	Služby LDO	30,0	25,0	19,2	76,7	10,1		
51810	Poplatky banka	12,0	9,5	9,5	100,1	9,1		
51815	Srážková voda	13,0	12,5	12,3	98,4	11,8		
51817	Revize, popl. odpady	27,0	11,5	11,4	98,9	26,8		
51818	Jiný drobný dl. nehm. má	14,0	64,5	64,2	99,6	5,5		
51819	Ostatní služby	15,0	23,5	23,6	100,4	21,0		
51820	ŠVP	10,0	0,5	0,5	94,3			
51827	Služby soutěž TO		8,0	9,7	121,8			
51825	Koncert Vítězů	30,0	32,0	32,1	100,2	13,9		
51828	Přehlídka MBM	55,0	80,0	80,5	100,7	55,3		
51865	Srážková voda-dopl.činnost						0,3	0,0
52114	Náhr. THP+D					3,6		
52127	Porotné soutěž TO		2,0	1,8	89,5	0,0		
52129	Odměny pedagog. prac.		15,0	15,0	100,0	0,0		
52131	Porotné MBM	45,0	58,5	58,4	99,9	37,5		
52155	Mzdy- náhr. nemoc		3,5	3,4	98,3	0,0		
52160	Mzdy- doplňková činnost						37,5	2,2
52400	Zákonné sociální pojištění		5,0	5,1	102,0	1,2		
52500	Jiné sociální pojištění	23,0	22,5	22,4	99,7	20,6		
52700	Zákonné odvody			0,2		0,0		
52701	OOPP	10,0	5,0	4,7	94,5	5,3		
52702	DVPP	16,0	17,0	16,7	98,4	8,9		
52703	Školení	6,0	7,0	7,2	102,6	5,5		
52704	Obědy-provoz	50,0	49,0	49,1	100,3	50,8		
52763	Semináře, odborné kurzy						5,1	0,0
54911	Náklady na sbírku					0,7		
54930	Majetkové pojištění	24,0	22,5	22,6	100,5	23,6		
54950	Technické zhodnocení b	6,0	0,0			38,3		
55100	Odpisy	154,0	149,0	143,5	96,3	144,6		
55160	Odpisy DČ						5,2	0,3

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
55810	Drobný hmotný majetek	210,0	172,0	172,2	100,1	183,6		
501-518	Soutěž TO		17,7	17,7	99,8	11,8		
52100	Mzdy KrÚ	5291,6	5313,3	5 313,3	100,0	5 139,3		
52400	Zák.odvody KrÚ	1778,0	1805,3	1 805,3	100,0	1 747,4		
52700	Tvorba FKSP	53,0	53,3	53,3	99,9	51,4		
52155	Náhr.nemoc - KrÚ	17,0	17,4	17,4	99,9	9,0		
NAKLADY celkem		8 503,6	8 618,5	8 565,4	99,4	8 272,2	58,8	2,8
60200	Výnosy z prodeje služeb	950,0	940,0	944,6	100,5	920,8		
60260	Výnosy z prodeje služeb DČ						51,6	
64800	Zúčtování fondů					6,1		
64900	Ostatní výnosy z činnosti					6,9		
64910	Jiné ost. Výnosy - MBM	45,0	58,5	60,6	103,6	37,5		
64927	Jiné ost. Výnosy-TO soutěž			1,0				
64961	Jiné ost. výnosy-DČ vstupné						40,0	11,6
64962	Jiné ost. výnosy-DČ nájemné						7,2	
64963	Jiné ost. výnosy-DČ kurzov.						2,8	
64967	Jiné ost. výnosy-DČ šatna						0,6	
66200	Úroky	1,0		0,2		0,5		
67201	MÚ dotace	368,0	388,0	388,0	100,0	343,0		
67201	Vratka			-15,0				
67220	KrÚ - dotace	7 156,0	7 206,0	7 206,0		6 958,9		
67211	Grant MBM		25,0	25,0	100,0			
VÝNOSY celkem		8 520,0	8 617,5	8 610,3	99,9	8 273,7	102,3	11,6
VH před zdaněním		16,4	-1,0	44,9		1,5	43,5	8,8
	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		16,4	-1,0	44,9		1,5	43,5	8,8

Vypracoval: P. Šandová, A. Bednářová

Schválil: Mga. Gabriela Vraspírová Vorbová

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2012

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Školní jídelna Polička, Rumunská 646		
Adresa:	Rumunská 646, 572 01 Polička	Datum vzniku: 1.1.2003	
IČO:	75007975	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163125342/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Helena Boháčová	461725996	sjrumunska@unet.cz
Účetní	Jana Štejdířová	461725996	ucetnijidelna@seznam.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

Stravování žáků a pracovníků školní jídelny

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2010/2011	rok 2011/2012	rok 2012/2013
		1	2	3
1	žáci celkem – hlavní činnost	561	527	512
2	zaměstnanci – hlavní činnost	9	9	8
3	cizí strážníci – doplňková činnost	111	97	89

Spolupráce s ostatními organizacemi:

V rámci stravování spolupracujeme s Masarykovou základní školou Polička a Speciální základní školou Polička. V uplynulém období jsme zajišťovali stravování pro účastníky soutěže Mláďa a B. Martinů. V měsících únor až květen byly vařeny obědy pro SOŠ a SOU Polička .

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2012 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 1 517 827 Kč. K 31.12.2012 má organizace ve fyzickém stavu 11 zaměstnanců (stav přepočtený je 7,4, průměrný úvazek činí 0,6). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 115 979 Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce za topení, úklid, dozor v jídelně a doplňkovou činnost.

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 501 34 – DHM – do 3 tis. Kč:

06/2012	8 371,00 Kč	nádobí
09/2012	19 008,00 Kč	jídelní stoly – zapojen rezervní fond
12/2012	5 892,- Kč	USB flash 64GB – pro zálohy 5ks
12/2012	24 765,36 Kč	nádobí

Z položky 558 35 – DHM 3-40 tis. Kč bylo pořízeno:

06/2012	18 753,60 Kč	Počítač
08/2012	3 180,- Kč	Monitor
12/2012	39 996,- Kč	Škrabka brambor

Z operativní evidence byl vyřazen majetek v hodnotě 11 338,- Kč. Byly vyřazeny naběračky, talíře, misky, hrnec, podnos.

U položky 501 31 – čisticí prostředky – došlo k navýšení. Volné prostředky, které jsme měli k dispozici jsme použili na nákup čisticích prostředků.

Výnosy:

Výnosy jsou tvořeny z příspěvku zřizovatele a krajského úřadu, tržbami z prodeje služeb Speciální základní školy, úroky z běžných účtů, použitými prostředky rezervního fondu a tržbami za potraviny.

Cena za oběd pro cizí strážníky - do jídelny je 55,- Kč. Cena za oběd - stravování v jídelně je 61,- Kč.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	18 694,00
běžný účet	507 182,49
účet FKSP	19 522,04
Celkem	545 398,53

Pohledávky a závazky:

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

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele, po zaúčtování vratky, činil 1 055 000,- Kč.

Příspěvek KrÚ na přímé náklady v celkové výši 1 642 270,- Kč byl vyčerpán.

Investice:

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádnou investici.

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 31.12.2012 činí 5 307,84 Kč.

Výsledek hospodaření:

Školní jídelna vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 52 348,70 Kč.

Z toho 47 040,86 Kč v hlavní činnosti a 5 307,84 Kč v doplňkové činnosti.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

K 31.12.2012 byla provedena inventarizace , stav inventarizace souhlasí se stavem v účetnictví.

6. Peněžní fondy

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

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	18 160,00	28 160,00
FKSP	19 126,19	18 921,05
Fond rezervní	78 505,14	110 168,46
Fond investiční	60 245,29	42 895,65
Fondy celkem	176 036,62	200 145,16

Z fondu rezervního bylo čerpáno 19 008,- Kč – zapojili jsme daňovou úsporu z předchozích let na zakoupení jídelních stolů.

7. Kontrolní činnost

Dne 19.10.2012 proběhla kontrola Krajské hygienické stanice Pardubického kraje, územní prac. Svitavy – kontrola hygienických předpisů, nebylo uloženo žádné nápravné opatření.

8. Závěr

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

Vypracoval: Štejdířová Jana

Schválil: Boháčová Helena

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

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

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	54,1	26,5	26,5	100,0	26,0	5,1	4,6
501 31	Čistící prostředky	35,4	56,7	56,7	100,0	47,9	8,2	6,9
501 32	Knihy, uč.pomůcky	0,0	0,5	0,5	100,0	0,0	0,1	0,0
501 34	DHM – do 3 tis. Kč	20,0	36,3	36,3	100,0	19,8	2,7	1,4
501 34	DHM do 3 tis.Kč-zapojení FR	0,0	19,0	19,0	100,0	0,0	0,0	0,0
501 37	OOPP	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
501 38	Potraviny	1 388,1	1 679,0	1 679,0	100,0	1 388,1	264,4	237,0
502 30	Spotřeba elektřiny	347,0	347,0	344,4	99,2	344,7	44,2	42,7
502 31	Vodné	25,0	25,0	26,5	106,0	19,7	3,7	2,5
502 32	Spotřeba plynu	150,0	150,0	139,2	92,8	153,5	15,1	19,4
503 30	Spotřeba jiných neskl.dod.-čip	0,0		0,0	100,0	6,2	0,0	0,0
511 30	Opravy a udržování	38,0	40,2	40,2	100,0	37,3	2,9	11,8
511 30	Fond investiční	0,0	0,0	0,0	100,0	98,0	0,0	0,0
511 30	Fond rezervní	0,0	0,0	0,0	100,0	4,7	0,0	0,0
512 30	Cestovné	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
513 30	Náklady na reprezentaci	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
518 30	Ostatní služby, školení	5,0	1,8	1,8	100,0	1,0	1,0	0,1
518 31	Služby – internet	4,9	4,9	4,9	100,0	4,9	0,8	0,8
518 33	Telefon,poštovné	10,0	9,9	9,9	100,0	10,0	1,5	1,4
518 34	Programové vybavení	11,8	4,6	4,6	100,0	1,8	1,3	0,4
518 35	Zpracování mezd	20,0	16,6	16,6	100,0	18,9	2,9	1,7
518 36	Stočné, srážková voda	42,7	54,0	54,0	100,0	42,7	7,5	5,5
518 37	LIKO	14,9	16,8	16,8	100,0	14,9	2,6	3,0
518 38	Ostatní služby, servis PC	45,0	54,1	54,1	100,0	44,7	8,2	6,1
518 39	Revize	21,0	4,6	4,6	100,0	10,4	1,2	2,5
518 40	Poplatky bance	6,1	5,7	5,7	100,0	6,1	0,0	0,9
521 30	Mzdové náklady	83,0	86,6	86,6	100,0	77,9	145,0	182,5
521 38	Ostatní osobní náklady	24,0	23,5	23,5	100,0	21,4	49,0	0,0
524 31	Zdravotní pojištění	7,2	7,8	7,8	100,0	7,0	13,0	16,4
524 36	Sociální pojištění	27,2	21,7	21,7	100,0	19,5	37,2	45,6
525 35	Zákonné pojištění	0,3	0,4	0,4	100,0	0,3	0,0	0,8
527 30	FKSP	1,0	0,9	0,9	100,0	0,8	1,4	1,8
538 30	Ostatní daně a poplatky	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
549 30	Škody z provozní činnosti	6,0	6,0	6,0	100,0	0,0	0,0	0,0
549 32	Pojištění majetku	3,0	3,0	3,0	100,0	3,0	0,4	0,4
549 33	Zhodnocení do 40 tis. Kč	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
549 34	Ostatní pojištění	5,0	4,9	4,9	100,0	5,0	0,7	0,7
551 30	Odpisy dlouhodob.majetku	760,0	760,0	720,2	94,8	749,9	116,3	112,6
552 30	Zůstatková cena prod. Maj.	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
558 35	DHM 3-40 tis.Kč	73,5	55,9	55,9	100,0	43,0	6,0	2,0
	Financováno MŠMT přes KrÚ							
501 57	Ochranné pomůcky – KÚ	7,1	22,7	22,7	100,0	19,8		
518 50	Lékařská prohlídka – KÚ	0,0	0,8	0,8	100,0	0,4		
521 50	Mzdy – KÚ	1 109,0	1 141,6	1 141,6	100,0	1 276,3		
521 51	Náhrada mzdy při PN – KÚ	0,0	5,1	5,1	100,0	5,8		
521 58	OON – KÚ	67,0	67,0	67,0	100,0	0,0		
524 51,5	SP,ZP – KÚ	400,0	388,2	388,2	100,0	420,7		
527 50	Zákl.příděl do FKSP – KÚ	11,0	11,5	11,5	100,0	12,2		
525 50	Zákonné pojištění	4,7	5,4	5,4	100,0	5,2		
	NÁKLADY celkem	4 828,0	5 166,2	5 114,5	99,0	4 969,5	742,4	711,5
602 30	Tržby z prodeje služeb	80,0	168,0	168,0	100,0	72,3		
602 31	Tržby za potraviny, zisk	1 388,1	1 679,0	1 679,0	100,0	1 388,1	268,0	245,9

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2012	% k UR	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2011
		1	2	3	4	5	6	7
602 32	Tržby – věcné náklady				100,0		232,3	216,7
602 33	Tržby – mzdové náklady				100,0		243,3	259,3
662 30	Úroky BÚ	0,1	0,2	0,2	100,0	0,1		
648 30	Zúčtování rezervního fondu	0,0	19,0	19,0	100,0	4,7		
648 31	Zúčtování investič. fondu	0,0	0,0	0,0	100,0	98,0		
648 32	Zúčtování fondu odměn	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0		
649 30	Jiné ostatní výnosy	0,0	9,3	9,3	100,0	0,0	4,0	
672 30	Dotace – zřizovatel	1 196,0	1 106,0	1 106,0	100,0	1 766,0		
672 30	Dotace – vratka			-51,0	100,0	-50,0		
672 40	Výnosy z odpisů	565,0	588,9	588,9	100,0			
672 50	Dotace – KÚ	1 598,8	1 642,3	1 642,3	100,0	1 740,5		
VÝNOSY celkem		4 828,0	5 212,7	5 161,6	99,0	5 019,7	747,7	721,9
VH před zdaněním		0,0	46,5	47,0		50,2	5,3	10,4
	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	46,5	47,0		50,2	5,3	10,4

Vypracoval: Štejdířová Jana

Schválil: Boháčová Helena