

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|---------|--|
| Název | Mateřská škola Rozmarýnek Polička |
| Adresa: | Riegrova 7, 572 01 Polička |
| IČO: | 75008017 |

N á k l a d y

V roce 2013 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 3 498,4 tis. Kč. 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, osobní asistentky a kuchařky pro závodní stravování, ostatní (521 38) pak zpracování mezd a správu systému PAM. Vyšší spotřeba ve srovnání s minulým rokem je na účtech mzdových a souvisejících nákladů vlivem zaměstnání osobní asistentky. Mzdové a související náklady na asistentku jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (120 tis. Kč, tj. 75% celkových nákladů). V roce 2013 byly provedeny opravy ve výši 90,1 tis. Kč (oprava dlažby a chodníků na zahradě, vodoinstalace v kuchyni, výměna 2 bojlerů a jiné drobné opravy). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba potravin je způsobena větším počtem uvařených jídel oproti roku 2012 (o 410 porcí). Do školy byly pořízeny nové učební pomůcky (9,7 tis. Kč) a nábytek do třídy (51,3 tis. Kč). Náklady doplňkové činnosti byly v roce 2013 ve výši 59,7 tis. Kč.

V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2013 výnosy hlavní činnosti ve výši 3 504,5 tis. Kč. Organizace obdržela od zřizovatele příspěvek ve výši 647 tis. Kč, od MŠMT příspěvek ve výši 2 143 tis. Kč a od Úřadu práce ve výši 108 tis. Kč. Byl čerpán investiční fond na opravy (21 tis. Kč) a rezervní fond k nákupu nábytku do třídy (20 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. Výnosy doplňkové činnosti byly ve výši 62,7 tis. Kč.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Organizace obdržela od KrÚ dotaci na přímé náklady na vzdělávání, dotaci na provoz od zřizovatele, příspěvek na mzdové a související náklady na osobní asistentku od Úřadu práce. Organizace přijala dar ve výši 10 tis. Kč na pořízení učebních pomůcek. Nevyčerpaná dotace závazných ukazatelů (2 tis. Kč) byla vrácena zřizovateli v roce 2014.

I n v e s t i c e

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádné investice.

Ředitelka: Procházková Zdeňka

Účetní: Edlmanová Monika

Datum: 24.3.2014

Organizace: Mateřská škola Rozmarýnek Polička

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|--------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501 30 | Spotřební materiál | 35,0 | 37,3 | 37,4 | 100,2 | 40,1 | 0,3 | 0,5 |
| 501 31 | Čistící prostředky | 12,0 | 10,3 | 10,3 | 100,2 | 13,6 | 0,3 | 0,4 |
| 501 32 | Knihy ,učeb.pomůcky-děti | 22,7 | 12,3 | 9,7 | 78,6 | 14,5 | | |
| 501 33 | Materiál na opravy | 1,0 | 2,0 | 1,8 | 87,7 | 0,3 | | |
| 501 34 | Náklady z DDM do 3 tis. | 5,0 | 34,1 | 34,1 | 100,0 | 20,3 | 0,1 | |
| 558 35 | Náklady z DDM 3 - 40 tis. | 33,0 | 26,4 | 26,3 | 99,7 | 38,5 | | |
| 501 38 | Potraviny | 400,0 | 472,6 | 472,6 | 100,0 | 459,8 | 25,8 | 26,9 |
| 501 40 | Zaokrouhlení | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | | |
| 502 30 | Spotřeba elektřiny | 205,0 | 205,0 | 203,3 | 99,2 | 199,1 | 5,4 | 5,7 |
| 502 31 | Vodné | 8,0 | 11,0 | 8,6 | 78,2 | 7,3 | 0,2 | 0,2 |
| 502 33 | PHM | 0,5 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,4 | | |
| 511 30 | Opravy a udržování | 53,0 | 110,0 | 90,1 | 81,9 | 72,4 | 0,6 | 0,3 |
| 512 30 | Cestovné | 1,5 | 1,6 | 1,6 | 101,4 | 1,6 | 0,0 | 0,0 |
| 518 31 | Služby-internet, poplatky | 7,2 | 7,2 | 6,9 | 95,3 | 7,2 | | |
| 518 33 | Telefon, poštovné | 15,5 | 13,7 | 13,5 | 98,3 | 13,7 | 0,2 | 0,2 |
| 518 34 | Programové vybavení | 12,0 | 12,0 | 11,2 | 93,5 | 19,1 | | 0,4 |
| 518 36 | Stočné, srážková voda | 20,0 | 22,4 | 22,4 | 99,9 | 19,3 | 0,4 | 0,3 |
| 518 37 | LIKO | 5,5 | 5,5 | 5,3 | 96,7 | 5,3 | 0,1 | 0,1 |
| 518 38 | Ost.služby,praní prádla, s | 48,0 | 39,2 | 39,1 | 99,8 | 45,6 | 0,1 | 0,2 |
| 518 39 | Revize | 7,0 | 5,2 | 5,2 | 99,4 | 3,2 | | |
| 521 30 | Mzdové náklady | 84,3 | 192,9 | 192,9 | 100,0 | 86,3 | 21,8 | 22,0 |
| 521 34 | mzda kuchařky | 23,5 | 23,5 | 23,5 | 100,0 | 23,5 | | |
| 521 38 | Ostatní osobní náklady | 26,0 | 17,4 | 17,4 | 100,0 | 21,2 | | |
| 524 31 | Zdravotní pojištění | 9,8 | 17,3 | 17,4 | 100,4 | 8,3 | 2,0 | 2,0 |
| 524 34 | ZP kuchařky | 2,2 | 2,1 | 2,1 | 100,7 | 2,1 | | |
| 524 35 | SP kuchařky | 6,2 | 5,8 | 5,9 | 101,3 | 5,9 | | |
| 524 36 | Sociální pojištění | 27,2 | 48,2 | 48,2 | 100,1 | 23,2 | 1,9 | 1,7 |
| 527 30 | FKSP | 1,1 | 1,9 | 1,9 | 101,5 | 0,9 | 0,2 | 0,2 |
| 527 34 | FKSP kuchařky | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 117,5 | 0,2 | | |
| 528 31 | Školení MU | 3,0 | 0,8 | 0,8 | 104,4 | 3,3 | 0,0 | 0,0 |
| 528 40 | lékařské prohlídky | 0,0 | 0,8 | 0,8 | 100,0 | | | 0,1 |
| 528 60 | OOPP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 2,3 | | |
| 547 30 | Manka a škody | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 1,5 | | 0,1 |
| 518 40 | Poplatky bance | 9,5 | 8,2 | 8,2 | 99,5 | 9,1 | | |
| 549 32 | Jiné ost. Náklady-pojištěn | 7,4 | 7,4 | 7,4 | 99,8 | 7,4 | | |
| 549 33 | Technické zhodnocení do | 0,0 | 1,6 | 1,7 | 103,8 | 0,3 | | |
| 525 34 | Zákonné pojištění kuchařk | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 98,7 | 0,1 | | |
| 525 35 | Zákonné pojištění | 0,5 | 0,8 | 0,8 | 101,3 | 0,4 | 0,0 | 0,0 |
| 551 30 | Odpisy dlouhodobého ma | 26,1 | 26,1 | 26,7 | 102,4 | 29,8 | 0,3 | 0,6 |
| | Financováno ze SR přes KrU | | | | | | | |
| 5xx xx | ONIV - ostatní | 0,0 | 15,7 | 15,6 | 99,1 | 0,1 | | |
| 521 5x | mzdy | 1509,0 | 1571,0 | 1 571,0 | 100,0 | 1 552,2 | | |
| 521 5x | OON | 10,0 | 0,0 | 0,0 | | 10,0 | | |
| 524 51 | ZP | 137,0 | 141,8 | 141,4 | 99,7 | 139,7 | | |
| 524 56 | SP | 379,0 | 392,2 | 392,8 | 100,1 | 388,0 | | |
| 527 50 | FKSP | 15,0 | 15,8 | 15,7 | 99,4 | 15,6 | | |
| 521 69 | Náhrady mzdy | 16,5 | 0,0 | 0,0 | | 7,8 | | |
| 525 50 | ONIV - zák. poj. | 6,5 | 6,5 | 6,6 | 101,5 | 6,5 | | |
| | NÁKLADY celkem | 3 192,0 | 3 526,4 | 3 498,4 | 99,2 | 3 327,0 | 59,7 | 62,0 |
| 602 30 | Uplata za předškolní vzdě | 65,0 | 92,8 | 92,8 | 100,0 | 86,7 | | |
| 602 31 | Tržba – stravné | 400,0 | 472,6 | 472,6 | 100,0 | 459,8 | 25,8 | 26,9 |
| 602 32 | Tržba- RN | | | | | | 10,5 | 10,7 |
| 602 33 | Tržba-MN, VN | | | | | | 26,5 | 28,1 |
| 662 30 | Úroky z bank. účtu | 0,0 | 0,0 | 0,1 | | 0,1 | | |
| 648 30 | Zúčtování IF,RF | 41,0 | 61,0 | 41,0 | 67,2 | 64,3 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 672 30 | Dotace od města | 613,0 | 649,0 | 647,0 | 99,7 | 605,0 | | |
| 672 42 | Dotace ÚP | 0,0 | 108,0 | 108,0 | 100,0 | 0,0 | | |
| 672 5x | Dotace KrÚ | 2073,0 | 2143,0 | 2 143,0 | 100,0 | 2 120,0 | | |
| VYNOSY celkem | | 3 192,0 | 3 526,4 | 3 504,5 | 99,4 | 3 335,9 | 62,7 | 65,7 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 6,2 | | 8,9 | 3,0 | 3,8 |
| | 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 | 6,2 | | 8,9 | 3,0 | 3,8 |

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|------------------|---|
| Název organizace | Mateřská škola Polička, Hegerova 427 |
| Adresa: | Polička, Hegerova 427 |
| IČO: | 75008009 |

N á k l a d y

Celkové vykazované náklady 1 368 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2012 nižší o 88 tis. Kč. K nižšímu čerpání došlo u mzdových prostředků a odvodů sociálních na sociální a zdravotní pojištění z prostředků poskytovaných krajským úřadem (54 tis. Kč). Rozdíl vznikl díky mimořádné výplatě za čerpání řádné dovolené po ukončení mateřské dovolené v roce 2012. Rozpočet oprav byl v průběhu roku navýšen o 10 tis. Kč na výměnu akumulčních kamen. Celkové čerpání oprav však bylo nakonec nižší proti schválenému rozpočtu o 50 tis. Kč, protože plánovaná rekonstrukce budovy mateřské školy byla přesunuta do příštího roku. Z toho důvodu nebyl čerpán rezervní ani investiční fond na výměnu světél a malování (50 tis. Kč).

V průběhu roku byla rozpuštěna rezerva krajského úřadu na přímé náklady na vzdělávání a o tuto částku byl navýšen rozpočet na mzdy a odvody ze mzdových nákladů na pedagogické a některé nepedagogické pracovníky.

V ý n o s y

Celkové výnosy ve výši 1 392 tis. Kč se skládají z dotace od zřizovatele, dotace krajského úřadu, čerpaných prostředků rezervního fondu a z úplat za předškolní vzdělávání od rodičů. Měsíční úplata je vybírána ve výši 300 Kč na dítě a měsíc. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici. Rezervní fond byl čerpán na výměnu akumulčních kamen (16 tis. Kč).

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Organizace obdržela prostřednictvím krajského úřadu dotaci na přímé náklady na vzdělávání a dotaci na provoz od zřizovatele.

| | |
|-----------------------|---------------|
| Dotace od zřizovatele | 318 tis. Kč |
| Dotace od KrÚ | 1 013 tis. Kč |

I n v e s t i c e

Investice v roce 2013 nebyly realizovány.

Ředitelka: Jitka Jeřábková

Účetní: Jiřina Coufalová

Datum: 24. 3. 2014

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-----------------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501/30 | Spotřeba materiálu | 35,0 | 37,7 | 37,7 | 100,0 | 29,2 | 0,0 | 0,0 |
| 501/31 | Čistící prostředky | 6,0 | 4,1 | 4,0 | 97,0 | 3,8 | 0,0 | 0,0 |
| 501/32 | Knihy, učeb.pomůcky | 13,0 | 9,0 | 8,8 | 98,0 | 12,1 | 0,0 | 0,0 |
| 501/34 | DHM do 3 tis. Kč | 13,0 | 11,0 | 3,7 | 33,9 | 10,9 | 0,0 | 0,0 |
| 502/30 | Spotřeba el. energie | 81,0 | 81,0 | 87,9 | 108,5 | 80,9 | 0,0 | 0,0 |
| 502/31 | Vodné | 4,0 | 4,0 | 3,1 | 77,3 | 3,4 | 0,0 | 0,0 |
| 502/33 | Pohonné hmoty | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 91,8 | 0,4 | 0,0 | 0,0 |
| 511/30 | Opravy a udržování | 60,0 | 70,0 | 20,3 | 28,9 | 23,3 | 0,0 | 0,0 |
| 512/30 | Cestovné | 0,4 | 0,2 | 0,1 | 62,5 | 0,4 | 0,0 | 0,0 |
| 518/31 | Služby-internet,popl. | 6,0 | 6,0 | 5,7 | 94,8 | 5,6 | 0,0 | 0,0 |
| 518/33 | Telefon, poštovné | 7,0 | 7,0 | 6,1 | 86,7 | 5,7 | 0,0 | 0,0 |
| 518/34 | Programové vybavení | 4,2 | 5,5 | 5,5 | 99,3 | 4,1 | 0,0 | 0,0 |
| 518/36 | Stočné, srážková voda | 12,0 | 12,0 | 10,7 | 88,9 | 10,7 | 0,0 | 0,0 |
| 518/37 | LIKO | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 97,5 | 1,4 | 0,0 | 0,0 |
| 518/38 | Ost.služby, servis PC | 51,0 | 51,0 | 43,3 | 84,9 | 47,3 | 0,0 | 0,0 |
| 518/39 | Revize | 6,0 | 4,1 | 3,8 | 92,2 | 4,0 | 0,0 | 0,0 |
| 518/40 | Poplatky bance | 4,7 | 4,7 | 3,2 | 67,9 | 4,3 | 0,0 | 0,0 |
| 521/30 | Mzdové náklady | 44,0 | 46,0 | 46,0 | 100,0 | 44,4 | 0,0 | 0,0 |
| 521/38 | OON | 12,0 | 10,1 | 10,1 | 100,0 | 10,4 | 0,0 | 0,0 |
| 524/31 | Zdravotní pojištění | 4,3 | 4,3 | 4,1 | 96,1 | 4,0 | 0,0 | 0,0 |
| 524/36 | Sociální pojištění | 11,7 | 11,7 | 11,5 | 98,2 | 11,1 | 0,0 | 0,0 |
| 525/35 | Zákonné pojištění | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 96,5 | 0,2 | 0,0 | 0,0 |
| 527/30 | Odvod do FKSP | 0,6 | 0,6 | 0,5 | 76,6 | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| 527/37 | Ost.služby-stravné dospělí | 7,0 | 7,9 | 7,8 | 99,3 | 4,7 | 0,0 | 0,0 |
| 527/60 | Zák.soc.náklady | 0,0 | 0,6 | 0,5 | 84,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 528/31 | Soc.náklady -školení | 0,0 | 1,0 | 0,9 | 91,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 528/40 | Jiné soc. náklady -prev.proh | 0,0 | 0,4 | 0,4 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 549/32 | Pojistné | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 100,0 | 2,0 | 0,0 | 0,0 |
| 549/33 | Technické zhodnocení | 0,0 | 1,1 | 1,0 | 93,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 551/30 | Odpisy majetku | 13,1 | 13,1 | 13,1 | 99,8 | 9,4 | 0,0 | 0,0 |
| 558/35 | DHM od 3-40 tis.Kč | 10,0 | 12,0 | 11,7 | 97,5 | 62,0 | 0,0 | 0,0 |
| Financováno ze SR přes KrÚ | | | | | | | | |
| 501/52 | ONIV-učební pomůcky | 0,0 | 2,3 | 2,3 | 100,0 | 0,7 | | |
| 512/51 | ONIV-cestovné DVPP | 1,0 | 0,4 | 0,4 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 521/50 | Mzdy - pedagog.+ nepedag. | 710,0 | 742,0 | 742,0 | 100,0 | 778,2 | 0,0 | 0,0 |
| 521/58 | OON - pedagog. | 15,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 521/60 | ONIV-nemoc | 4,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,0 | 0,0 | 0,0 |
| 524/51 | Zdravotní pojištění | 65,0 | 66,8 | 66,8 | 100,0 | 70,0 | 0,0 | 0,0 |
| 524/56 | Sociální pojištění | 182,0 | 185,5 | 185,5 | 100,0 | 194,5 | 0,0 | 0,0 |
| 525/50 | Zákonné pojištění | 4,0 | 3,1 | 3,1 | 100,0 | 3,3 | 0,0 | 0,0 |
| 527/50 | Odvod do FKSP | 7,0 | 7,4 | 7,4 | 100,0 | 7,8 | 0,0 | 0,0 |
| 527/60 | ONIV -OOPP | 0,0 | 0,7 | 0,7 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 528/51 | ONIV-DVPP | 2,0 | 4,8 | 4,8 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| NAKLADY celkem | | 1 400,0 | 1 433,0 | 1 368,2 | 95,5 | 1 456,7 | 0,0 | 0,0 |
| 602/30 | Uplata za předšk.vzděl. | 42,0 | 42,0 | 44,6 | 106,3 | 47,7 | 0,0 | 0,0 |
| 648/30 | Zúčt. rezerv. fondu | 25,0 | 35,0 | 16,0 | 45,7 | 16,8 | 0,0 | 0,0 |
| 648/31 | Zúčt.invest.fondu | 25,0 | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 662/30 | Úroky z bank. účtu | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 672/30 | Prov.dotace od města | 318,0 | 318,0 | 318,0 | 100,0 | 361,0 | 0,0 | 0,0 |
| 672/50 | Prov.dotace od KrÚ | 990,0 | 1013,0 | 1 013,0 | 100,0 | 1 054,6 | 0,0 | 0,0 |
| VÝNOSY celkem | | 1 400,0 | 1 433,0 | 1 391,7 | 97,1 | 1 480,1 | 0,0 | 0,0 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 23,5 | | 23,4 | 0,0 | 0,0 |
| | Daň z příjmů | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Dodatečné odvody DP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| VH po zdanění | | 0,0 | 0,0 | 23,5 | | 23,4 | 0,0 | 0,0 |

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|-------------------|---|
| Název organizace: | Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181 |
| Adresa: | Palackého nám. 181 Polička |
| IČO: | 75008025 |

N á k l a d y

Celkové vykazované náklady 2 510 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2012 nižší o 68 tis. Kč. K nižšímu čerpání došlo u mzdových prostředků a sociálních odvodů z prostředků KrÚ (15 tis. Kč). Tuto skutečnost ovlivnilo čerpání řádné dovolené po ukončení mateřské dovolené v roce 2012. Výrazně nižší čerpání ve srovnání s rokem 2012 bylo u oprav (22 tis. Kč) a nákupu drobného majetku. V minulém roce byl pořizován nábytek do ředitelny (30 tis. Kč).

V roce 2013 nebyl dočerpán rozpočet u oprav o 13 tis. Kč, protože plánované opravy - oprava zdiva v ředitelně, běžné opravy byly ve skutečnosti levnější.

Nevyčerpaný příspěvek závazných ukazatelů 15 tis. Kč byl převeden zřizovateli (energie, mzdy vč. odvodů).

Rozpuštěním rozpočtové rezervy byl v průběhu roku navýšen rozpočet KrÚ na mzdy a odvody pedagogických a některých nepedagogických pracovníků.

V ý n o s y

Celkové výnosy ve výši 2 542 tis. Kč se skládají z dotace od zřizovatele, dotace KrÚ a úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů. Měsíční úplata je vybírána ve výši 300 Kč na dítě a měsíc. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

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

| | |
|---|---------------|
| Dotace od zřizovatele po vyúčtování závazných ukazatelů | 509 tis. Kč |
| Dotace od KrÚ | 1 935 tis. Kč |

I n v e s t i c e

Investice v roce 2013 nebyly realizovány.

Ředitelka: Vladimíra Střílková

Účetní: Jiřina Coufalová

Datum: 24. 3. 2014

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501/30 | Spotřeba materiálu | 29,0 | 29,0 | 23,6 | 81,5 | 23,7 | 0,0 | 0,0 |
| 501/31 | Čistící prostředky | 6,0 | 6,0 | 4,9 | 81,1 | 6,3 | 0,0 | 0,0 |
| 501/32 | Knihy, učeb.pomůcky | 29,0 | 29,0 | 25,5 | 87,8 | 15,4 | 0,0 | 0,0 |
| 501/33 | Materiál na opravy | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,8 | 0,0 | 0,0 |
| 501/34 | Drobný hmot.maj.do 3 tis. | 0,0 | 9,4 | 9,3 | 99,0 | 55,0 | 0,0 | 0,0 |
| 502/30 | Spotřeba el. energie | 162,0 | 162,0 | 149,1 | 92,0 | 140,9 | 0,0 | 0,0 |
| 502/31 | Vodné | 4,5 | 4,5 | 3,4 | 76,5 | 3,9 | 0,0 | 0,0 |
| 511/30 | Opravy a udržování | 40,0 | 56,0 | 42,8 | 76,5 | 64,7 | 0,0 | 0,0 |
| 512/30 | Cestovné | 0,0 | 0,1 | 0,1 | 56,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 518/31 | Služby-internet,popl. | 6,0 | 6,0 | 5,7 | 94,8 | 5,6 | 0,0 | 0,0 |
| 518/33 | Telefon, poštovné | 10,0 | 10,0 | 8,9 | 89,2 | 9,3 | 0,0 | 0,0 |
| 518/34 | Programové vybavení | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 99,1 | 4,1 | 0,0 | 0,0 |
| 518/36 | Stočné, srážková voda | 17,0 | 17,0 | 15,1 | 88,7 | 14,9 | 0,0 | 0,0 |
| 518/37 | LIKO | 1,4 | 1,4 | 1,4 | 97,5 | 1,4 | 0,0 | 0,0 |
| 518/38 | Ost.slужby, servis PC | 40,0 | 40,0 | 34,3 | 85,9 | 32,0 | 0,0 | 0,0 |
| 518/39 | Revize | 4,8 | 3,1 | 1,8 | 59,1 | 6,3 | 0,0 | 0,0 |
| 518/40 | Poplatky bance | 6,3 | 6,2 | 3,8 | 62,0 | 5,3 | 0,0 | 0,0 |
| 521/30 | Mzdové náklady | 90,0 | 90,5 | 90,5 | 100,0 | 87,9 | 0,0 | 0,0 |
| 521/38 | OON | 15,0 | 14,5 | 14,5 | 100,0 | 14,2 | 0,0 | 0,0 |
| 524/31 | Zdravotní pojištění | 8,5 | 8,5 | 8,1 | 95,8 | 7,9 | 0,0 | 0,0 |
| 524/36 | Sociální pojištění | 23,5 | 23,5 | 22,6 | 96,3 | 22,0 | 0,0 | 0,0 |
| 525/35 | Zákonné pojištění | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 95,0 | 0,4 | 0,0 | 0,0 |
| 527/30 | Odvod do FKSP | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 100,6 | 0,9 | 0,0 | 0,0 |
| 527/37 | Stravné- dospělí | 35,0 | 35,0 | 33,6 | 96,0 | 35,2 | 0,0 | 0,0 |
| 528/31 | Soc.náklad - školení | 1,5 | 1,5 | 1,2 | 80,0 | 1,4 | 0,0 | 0,0 |
| 527/38 | OOPP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| 549/32 | Pojistné | 6,2 | 6,2 | 6,1 | 99,1 | 6,1 | 0,0 | 0,0 |
| 551/30 | Odpisy majetku | 40,8 | 40,8 | 40,8 | 100,0 | 39,5 | 0,0 | 0,0 |
| 558/35 | Drobný hm.maj.3-40 tis.Kč | 30,0 | 22,3 | 22,3 | 100,2 | 29,6 | 0,0 | 0,0 |
| Financováno ze SR přes KrÚ | | | | | | | | |
| 501/52 | ONIV-učební pomůcky | 0,0 | 2,3 | 2,3 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 512/51 | ONIV -cestovné | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 521/50 | Mzdy-pedagog.+nepedag. | 1 386,0 | 1 418,0 | 1 418,0 | 100,0 | 1 432,3 | 0,0 | 0,0 |
| 521/60 | ONIV - nemoc | 0,0 | 3,9 | 3,9 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 524/51 | Zdravotní pojištění | 124,0 | 127,6 | 127,6 | 100,0 | 128,9 | 0,0 | 0,0 |
| 524/56 | Sociální pojištění | 347,0 | 354,5 | 354,5 | 100,0 | 358,1 | 0,0 | 0,0 |
| 525/50 | ONIV-Zákonné pojištění | 6,0 | 6,0 | 6,0 | 100,0 | 6,0 | 0,0 | 0,0 |
| 527/50 | ONIV-Odvod do FKSP | 14,0 | 14,2 | 14,2 | 100,0 | 14,3 | 0,0 | 0,0 |
| 527/60 | ONIV-ochranné pomůcky | 0,0 | 2,0 | 2,0 | 100,0 | 2,5 | | |
| 528/51 | ONIV-vzdělávání pedagog | 14,0 | 6,6 | 6,6 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| NÁKLADY celkem | | 2 504,0 | 2 563,0 | 2 510,0 | 97,9 | 2 578,1 | 0,0 | 0,0 |
| 602/30 | Uplata za předšk.vzděl. | 104,0 | 104,0 | 98,0 | 94,2 | 104,6 | 0,0 | 0,0 |
| 648/30 | Zúčt. rezervního fondu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 22,0 | 0,0 | 0,0 |
| 648/31 | Zúčt.invest. fondu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 28,9 | 0,0 | 0,0 |
| 662/30 | Úroky z bank. účtu | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 672/30 | Prov.dotace od města | 508,0 | 524,0 | 509,0 | 97,1 | 501,0 | 0,0 | 0,0 |
| 672/50 | Prov.dotace od KrÚ | 1 892,0 | 1 935,0 | 1 935,0 | 100,0 | 1 942,1 | 0,0 | 0,0 |
| VÝNOSY celkem | | 2 504,0 | 2 563,0 | 2 542,1 | 99,2 | 2 598,5 | 0,0 | 0,0 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 32,0 | | 20,4 | 0,0 | 0,0 |
| | Daň z příjmů | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Dodatečné odvody DP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| VH po zdanění | | 0,0 | 0,0 | 32,0 | | 20,4 | 0,0 | 0,0 |

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|-------------------|--|
| Název organizace: | Mateřská škola Čtyřlístek Polička |
| Adresa: | E. Beneše 627, 527 01 Polička |
| IČO: | 75007991 |

N á k l a d y

Organizace vykázala v roce 2013 náklady ve výši 5 943,0 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (83 tis. Kč - spotřeba energie) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami nákladů hrazených z příspěvku města jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které zahrnují plat všeobecné a mzdové účetní, kuchařky a asistentky, ostatní (č. účtu 521 38) pak plat domovníka a jiné drobnější práce sjednané dohodou. Mzdové a související náklady na asistentku jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (120 tis. Kč, tj. 75% celkových nákladů). Součástí mzdových nákladů vykázaných v účetnictví je 3 534,85 Kč – náhrady za prvních 21 dní nemoci přeúčtovaných z prostředků kraje (v roce 2013 bylo 8 pracovních neschopností v celkové délce 99 dní). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtech 551 - odpisy (zvýšením ceny budovy vlivem technického zhodnocení – zateplení v roce 2012), na účtu 511 – opravy – byla provedena výměna okapů, nátěr háků a sněžnic a vyměněn výtah, vyšší spotřeba potravin je způsobena větším počtem uvařených jídel oproti roku 2012 (o 761 porcí). Vyšší spotřeba na účtech mzdových a souvisejících nákladů je vlivem zaměstnání asistentky po celý rok mimo letních prázdnin, v předchozím roce trval pracovní poměr pouze 4 měsíce. V roce 2012 proběhla výměna lůžkovin a povlečení a nábytku v ředitelně, v roce 2013 jsou náklady účtu 501 34 a 558 35 nižší. Snížení nákladů za spotřebu energií je způsobeno zateplením budovy v roce 2012 a snížením ceny plynu.

V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2013 výnosy ve výši 5 981,3 tis. Kč. Příspěvek města byl po vyúčtování závazných ukazatelů ve výši 1 058 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 4 034 tis. Kč, čerpaly se dotace Úřadu práce (120 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. Součástí výnosů je i podíl investiční dotace na zateplení budovy ve výši odpisů.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

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. Nevyčerpaná dotace závazných ukazatelů (83 tis. Kč) byla vrácena zřizovateli v roce 2014.

I n v e s t i c e

Organizace v rámci svého rozpočtu pořídila kuchyňskou linku (49,8 tis. Kč) a byla provedena výměna stávajících dveří za protipožární v celé budově (146,3 tis. Kč).

Ředitelka: Kalinovská Milada

Účetní: Edlmanová Monika

Datum: 24.3.2014

Organizace: Mateřská škola Čtyřlístek, Polička

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|--------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501 30 | Spotřební materiál | 53,5 | 66,9 | 63,1 | 94,4 | 39,0 | | |
| 501 31 | Čistící prostředky | 25,0 | 21,6 | 18,0 | 83,3 | 21,6 | | |
| 501 32 | Knihy ,učeb.pomůcky-děť | 40,0 | 52,0 | 36,4 | 70,0 | 19,6 | | |
| 501 33 | Materiál na opravy | 5,0 | 14,2 | 14,2 | 99,8 | 2,5 | | |
| 501 34 | Náklady z DDM do 3 tis | 31,0 | 12,6 | 11,6 | 92,3 | 57,2 | | |
| 558 35 | Náklady z DDM 3-40 tis. | 19,0 | 19,4 | 18,4 | 94,6 | 46,5 | | |
| 501 38 | Potraviny | 450,0 | 504,3 | 504,4 | 100,0 | 481,4 | | |
| 501 40 | Zaokrouhlení | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 19,6 | 0,0 | | |
| 502 30 | Spotřeba elektřiny | 100,0 | 100,0 | 93,6 | 93,6 | 96,5 | | |
| 502 31 | Vodné | 13,5 | 14,5 | 14,2 | 98,1 | 12,0 | | |
| 502 32 | Topení | 178,0 | 177,0 | 101,8 | 57,5 | 141,4 | | |
| 502 33 | PHM | 1,0 | 1,0 | 0,3 | 0,0 | 0,8 | | |
| 511 30 | Opravy a udržování | 83,0 | 160,7 | 160,6 | 100,0 | 100,0 | | |
| 512 30 | Cestovné | 1,0 | 2,2 | 2,2 | 98,1 | 1,5 | | |
| 518 31 | Služby-internet, poplatky | 6,3 | 6,8 | 6,8 | 99,6 | 6,3 | | |
| 518 33 | Telefon, poštovné | 14,0 | 16,4 | 11,4 | 69,6 | 13,6 | | |
| 518 34 | Programové vybavení | 17,0 | 15,3 | 15,3 | 99,9 | 19,1 | | |
| 518 36 | Stočné, srážková voda | 41,0 | 41,5 | 41,2 | 99,2 | 35,1 | | |
| 518 37 | LIKO | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 99,3 | 5,4 | | |
| 518 38 | Ost.služby,praní prádla, s | 58,0 | 61,9 | 61,9 | 99,9 | 56,2 | | |
| 518 39 | Revize | 20,0 | 20,0 | 12,8 | 63,8 | 12,0 | | |
| 521 30 | Mzdové náklady | 223,6 | 271,6 | 287,7 | 105,9 | 197,8 | | |
| 521 34 | mzdy kuchařky | 49,9 | 49,9 | 42,7 | 85,6 | 49,9 | | |
| 521 38 | Ostatní osobní náklady | 23,0 | 23,0 | 20,5 | 89,0 | 19,7 | | |
| 521 69 | Náhrady za 1. 21 dní nem | 0,0 | 3,5 | 3,5 | 101,0 | 8,3 | | |
| 524 31 | Zdravotní pojištění | 22,9 | 26,9 | 25,9 | 96,2 | 17,8 | | |
| 524 34 | ZP kuchařky | 4,5 | 4,5 | 3,8 | 85,4 | 4,5 | | |
| 524 35 | SP kuchařky | 12,5 | 12,5 | 10,7 | 85,4 | 12,5 | | |
| 524 36 | Sociální pojištění | 63,2 | 75,2 | 71,9 | 95,6 | 49,5 | | |
| 527 30 | FKSP | 3,0 | 3,0 | 2,9 | 95,9 | 2,0 | | |
| 527 34 | FKSP kuchařky | 0,5 | 0,5 | 0,4 | 87,7 | 0,5 | | |
| 528 40 | lékařské prohlídky | 0,0 | 0,7 | 0,7 | 100,0 | 0,0 | | |
| 528 31 | školení MÚ | 3,0 | 3,5 | 3,6 | 102,1 | 3,2 | | |
| 557 31 | odpis pohledávky | 0,0 | 1,6 | 1,6 | 97,5 | 0,0 | | |
| 528 60 | OOPP | 0,0 | 6,9 | 7,0 | 100,8 | 3,4 | | |
| 518 40 | Poplatky bance | 9,5 | 8,5 | 8,4 | 98,5 | 9,4 | | |
| 549 32 | Jiné ost. Náklady-pojištěn | 8,0 | 8,0 | 8,0 | 100,5 | 8,0 | | |
| 525 34 | Zákonné pojištění kuchař | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 89,7 | 0,2 | | |
| 525 35 | Zákonné pojištění | 1,3 | 1,3 | 1,2 | 92,9 | 0,8 | | |
| 551 30 | Odpisy dlouhodobého ma | 212,0 | 215,0 | 214,9 | 100,0 | 140,9 | | |
| | Financováno ze SR přes KrÚ | | | | | | | |
| 5xx xx | ONIV | 33,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | | |
| 521 5x | mzdy | 2874,0 | 2945,0 | 2945,0 | 100,0 | 2 953,3 | | |
| 521 5x | OON | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 100,0 | 8,0 | | |
| 524 51 | ZP | 260,0 | 266,5 | 265,2 | 99,5 | 265,9 | | |
| 524 56 | SP | 721,0 | 738,5 | 736,7 | 99,8 | 738,6 | | |
| 527 50 | FKSP | 29,0 | 29,0 | 29,8 | 102,8 | 29,7 | | |
| 521 69 | Náhrady mzdy | 0,0 | 33,0 | 34,8 | 105,5 | 9,1 | | |
| 525 50 | ONIV - zák. poj. | 12,0 | 12,0 | 12,4 | 103,1 | 12,4 | | |
| | NAKLADY celkem | 5 738,0 | 6 064,2 | 5 943,0 | 98,0 | 5 713,0 | 0,0 | 0,0 |
| 602 30 | Úplata za předškolní vzdě | 170,0 | 213,5 | 213,5 | 100,0 | 194,4 | | |
| 602 31 | Tržba – stravné | 450,0 | 504,3 | 504,4 | 100,0 | 481,4 | | |
| 662 30 | Úroky z bank. účtu | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 138,4 | 0,1 | | |
| 648 30 | Zúčtování RF | 0,0 | 0,0 | | | 16,7 | | |
| 672 30 | Dotace od města | 1069,0 | 1141,0 | 1 058,0 | 92,7 | 970,0 | | |
| 672 80 | Odpisy z dotace | 37,9 | 51,3 | 51,3 | 100,0 | 0,0 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|--------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 672 42 | Dotace ÚP | 72,0 | 120,0 | 120,0 | 100,0 | 48,0 | | |
| 672 5x | Dotace KrÚ | 3939,0 | 4034,0 | 4 034,0 | 100,0 | 4 016,9 | | |
| | VYNOSY celkem | 5 738,0 | 6 064,2 | 5 981,3 | 98,6 | 5 727,5 | 0,0 | 0,0 |
| | VH před zdaněním | 0,0 | 0,0 | 38,3 | | 14,5 | 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 | 38,3 | | 14,5 | 0,0 | 0,0 |

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|-------------------|-------------------------------------|
| Název organizace: | Mateřská škola Luční Polička |
| Adresa: | Luční 394, 572 01 Polička |
| IČO: | 75007983 |

N á k l a d y

V roce 2013 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 8 654,4 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (243 tis. Kč - energie, mzdové a sociální náklady, odpisy) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami nákladů financovaných z příspěvku zřizovatele jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které zahrnují plat účetní a mzdové účetní, kuchařky a asistentů, ostatní (úč. 52138) pak plat za praní prádla a jiné práce mimo běžnou údržbu. Mzdové a související náklady spojené se zaměstnáním asistentek jsou kompenzovány dotací úřadu práce a čerpáním účelového daru poskytovaného zákonným zástupcem dítěte (184 tis. Kč, tj. 79 % mzdových a souvisejících nákladů). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtech 551 - odpisy (zvýšením ceny budovy vlivem technického zhodnocení – zateplení v roce 2012), 549 – technické zhodnocení (bezpečnostní polepy dveří, schodišťová zábradlí), na účtech 501 - pořízení vybavení do 6. třídy MŠ a 518 70 – pronájem 2 tříd ZŠ Na Lukách (v roce 2013 bylo otevřeno 2. oddělení). K výraznému snížení došlo na účtu 502 – energie vlivem zateplení budovy a snížením ceny za 1 GJ dodaného tepla. Náklady doplňkové činnosti byly v roce 2013 ve výši 11,1 tis. Kč.

V ý n o s y

Organizace vykázala v roce 2013 výnosy hlavní činnosti ve výši 8 675,6 tis. Kč. Příspěvek města byl po vyúčtování závazných ukazatelů ve výši 1 724 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 5 672 tis. Kč, čerpaly se dotace úřadu práce (168 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 2012 je způsobeno otevřením 6. třídy MŠ. Čerpán byl rezervní fond (16 tis. Kč na nákup ložního povlečení, 12 tis. Kč čerpání daru na příspěvek platu asistentky) a investiční fond (100 tis. Kč) k výměně krytů topení. Součástí výnosů je i podíl rozpouštěné investiční dotace na zateplení budovy ve výši odpisů. Vyšší výnosy z dotace KrÚ jsou způsobeny přijetím nových zaměstnanců do nově otevřeného 6. oddělení MŠ. Nárůst dotace úřadu práce je vlivem zaměstnání 2. asistentky od září 2013. Výnosy doplňkové činnosti byly v roce 2013 ve výši 14,4 tis. Kč.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

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 (243 tis. Kč) byla vrácena zřizovateli v roce 2014.

I n v e s t i c e

V roce 2013 byla zřízena keramická pec (49,5 tis. Kč) a dokončena výroba a montáž informační vitríny se stožárem (financováno částečně v roce 2012 - 35,6 tis. Kč, v roce 2013 6,9 tis. Kč).

Ředitelka: Seidlová Ludmila

Účetní: Edlmanová Monika

Datum: 24.3.2014

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501 30 | Spotřební materiál | 84,4 | 137,8 | 135,6 | 98,4 | 86,3 | 0,1 | 0,1 |
| 501 31 | Cističí prostředky | 23,0 | 22,4 | 17,4 | 77,8 | 24,8 | 0,1 | 0,0 |
| 501 32 | Knihy ,učeb.pomůcky-děti | 100,0 | 138,6 | 127,2 | 91,7 | 84,5 | | |
| 501 33 | Materiál na opravy | 10,0 | 12,2 | 12,2 | 99,7 | 4,1 | 0,0 | |
| 501 34 | Náklady z DDM do 3 tis. | 61,0 | 30,4 | 30,4 | 100,1 | 111,3 | 0,0 | 0,0 |
| 558 35 | Náklady z DDM 3 - 40 tis. | 4,0 | 62,7 | 62,7 | 100,0 | 127,6 | 0,1 | |
| 501 38 | Potraviny | 600,0 | 625,0 | 625,1 | 100,0 | 619,8 | 5,0 | 3,0 |
| 501 40 | Zaokrouhlení | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 28,7 | 0,0 | | |
| 502 30 | Spotřeba elektriny | 112,0 | 112,0 | 79,8 | 71,3 | 82,5 | 0,4 | 0,3 |
| 502 31 | Vodné | 25,0 | 25,0 | 20,2 | 80,7 | 22,5 | 0,1 | 0,1 |
| 502 32 | Pára | 550,0 | 550,0 | 347,0 | 63,1 | 514,2 | 0,3 | 0,6 |
| 502 33 | PHM | 2,0 | 1,4 | 1,3 | 95,7 | 1,7 | | |
| 511 30 | Opravy a udržování | 343,0 | 344,8 | 344,7 | 100,0 | 315,9 | 0,1 | 0,1 |
| 512 30 | Cestovné | 0,5 | 4,4 | 4,4 | 100,9 | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| 518 31 | Služby-internet, poplatky | 8,0 | 7,8 | 7,2 | 92,3 | 7,1 | | |
| 518 33 | Telefon, poštovné | 35,0 | 29,2 | 29,2 | 100,0 | 36,7 | 0,0 | 0,0 |
| 518 34 | Programové vybavení | 15,0 | 15,0 | 14,9 | 99,3 | 27,3 | | 0,0 |
| 518 36 | Stočné, srážková voda | 73,0 | 80,4 | 80,3 | 99,9 | 74,0 | 0,2 | 0,1 |
| 518 37 | LIKO | 6,0 | 6,0 | 5,4 | 90,5 | 5,4 | 0,0 | 0,0 |
| 518 38 | Ost.sluzby,praní prádla, servis | 50,0 | 34,0 | 33,7 | 99,1 | 61,9 | 0,0 | 0,0 |
| 518 39 | Revize | 23,0 | 7,0 | 7,0 | 99,3 | 4,2 | | |
| 518 65 | technické zhodnocení DNM | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 10,7 | | |
| 518 70 | pronájem ZS | 50,5 | 58,9 | 58,7 | 99,7 | 16,8 | | |
| 521 30 | Mzdové náklady | 250,1 | 346,1 | 357,6 | 103,3 | 329,9 | 3,5 | 2,9 |
| 521 34 | mzdové náklady kuchařka | 43,4 | 43,4 | 43,2 | 99,5 | 43,4 | | |
| 521 38 | Ostatní osobní náklady | 20,0 | 20,0 | 10,9 | 54,6 | 7,5 | | |
| 521 69 | Náhrady mzdy | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 3,3 | | |
| 524 31 | Zdravotní pojištění | 25,0 | 33,2 | 32,2 | 96,9 | 29,7 | 0,3 | 0,3 |
| 524 34 | ZP kuchařka | 4,0 | 4,0 | 3,9 | 97,2 | 3,9 | | |
| 524 35 | SP kuchařka | 11,0 | 11,0 | 10,8 | 98,2 | 10,9 | | |
| 524 36 | Sociální pojištění | 68,0 | 91,8 | 89,4 | 97,4 | 82,0 | 0,5 | 0,2 |
| 527 30 | FKSP | 3,0 | 3,6 | 3,6 | 99,3 | 3,3 | 0,0 | 0,0 |
| 527 37 | Náklady na stravování | 10,5 | 12,5 | 12,4 | 99,1 | 3,6 | | |
| 528 31 | školení MU | 4,0 | 1,8 | 1,8 | 99,7 | 1,9 | 0,0 | 0,0 |
| 527 34 | FKSP kuchařka | 0,5 | 0,5 | 0,4 | 86,4 | 0,4 | | |
| 527 60 | OOPP | 0,0 | 0,0 | 0,7 | | 8,1 | | |
| 528 40 | lékařské prohlídky | 1,0 | 1,2 | 1,2 | 100,0 | 2,4 | | 0,0 |
| 518 40 | Poplatky bance | 10,0 | 10,0 | 9,2 | 92,2 | 9,8 | | |
| 549 32 | Jiné ost. Náklady-pojištění ma | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 99,4 | 6,5 | | |
| 549 33 | Technické zhodnocení do 40. | 33,0 | 36,5 | 36,5 | 100,0 | 0,0 | | |
| 525 34 | zákonné pojištění kuchařka | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 90,7 | 0,2 | | |
| 525 35 | Zákonné pojištění | 1,3 | 1,5 | 1,5 | 100,1 | 1,4 | 0,0 | 0,0 |
| 551 30 | Odpisy dlouhodobého majetku | 317,0 | 317,0 | 315,9 | 99,7 | 173,4 | 0,2 | 0,1 |
| Financováno ze SR přes KrU | | | | | | | | |
| 5xx xx | ONIV - ostatní | 0,0 | 51,0 | 51,2 | 100,3 | | | |
| 521 5x | mzdy | 3881,0 | 4152,0 | 4 152,0 | 100,0 | 3 666,2 | | |
| 521 5 x | OON | 10,0 | 5,0 | 5,0 | 100,0 | 10,0 | | |
| 524 51 | ZP | 350,0 | 374,0 | 373,9 | 100,0 | 330,0 | | |
| 524 56 | SP | 973,0 | 1029,0 | 1 028,9 | 100,0 | 913,1 | | |
| 527 50 | FKSP | 39,0 | 41,5 | 41,5 | 100,0 | 36,8 | | |
| 521 69 | Náhrady mzdy | 44,5 | 2,5 | 2,3 | 91,5 | 14,7 | | |
| 525 50 | ONIV - zák. poj. | 16,5 | 17,0 | 17,3 | 101,7 | 15,3 | | |
| NÁKLADY celkem | | 8 298,0 | 8 917,9 | 8 654,4 | 97,0 | 7 947,3 | 11,1 | 7,8 |
| 602 30 | Neinvestiční příspěvek rodičů | 234,0 | 281,9 | 282,3 | 100,1 | 212,3 | | |
| 602 31 | Tržba – stravné | 600,0 | 625,0 | 625,1 | 100,0 | 619,8 | 5,0 | 3,0 |
| 602 32 | Tržba- RN | | | | | | 1,9 | 1,1 |
| 602 33 | Tržba-MN, VN | | | | | | 7,5 | 4,5 |
| 602 04 | tržby z pronájmu | | | | | | | 0,5 |
| 662 30 | Uroky z bank. účtu | 0,2 | 0,2 | 0,3 | 142,2 | 0,2 | | |
| 648 30 | Zúčtování fondu rezervního | 16,0 | 28,0 | 28,0 | 100,0 | 100,0 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 648 30 | Zúčtování fondu investic | 107,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 76,0 | | |
| 649 30 | Jiné ostatní výnosy | 0,0 | 4,0 | 4,0 | | | | |
| 672 30 | Dotace od města | 1901,0 | 1967,0 | 1 724,0 | 87,6 | 1 880,0 | | |
| 672 80 | Odpisy z dotace | 53,8 | 71,8 | 71,9 | 100,1 | | | |
| 672 42 | Dotace UP | 72,0 | 168,0 | 168,0 | 100,0 | 120,0 | | |
| 672 5x | Dotace KrU | 5314,0 | 5672,0 | 5 672,0 | 100,0 | 4 986,1 | | |
| VÝNOSY celkem | | 8 298,0 | 8 917,9 | 8 675,6 | 97,3 | 7 994,3 | 14,4 | 9,0 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 21,2 | | 47,0 | 3,3 | 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 | 21,2 | | 47,0 | 3,3 | 1,2 |

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Seidlová Ludmila

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|-------------------|--|
| Název organizace: | Masarykova základní škola Polička |
| Adresa: | nábřeží Svobody 447, 572 01 Polička |
| IČO: | 43509541 |

N á k l a d y

Téměř všechny náklady se vyvíjely v souladu se schváleným rozpočtem. K výrazné meziroční změně došlo zejména u spotřeby energií, zvláště tepla, kde se projeví nepříznivé klimatické podmínky 1. poloviny kalendářního roku, také mírný nárůst ceny za GJ. Spotřeba elektrické energie byla vyšší z důvodu vysoušení vytopených prostor po havárii vodovodního řadu. Nákup školního nábytku do učebny za 165,8 tisíc Kč se projevil zvýšenými náklady na drobný dlouhodobý hmotný majetek do 3 tisíc Kč a současně nižším čerpáním tohoto majetku v ceně nad 3 tisíce Kč. K nárůstu mzdových a souvisejících nákladů došlo na základě nové smlouvy uzavřené s úřadem práce v průběhu roku na vytvoření pracovních míst pro dvě osobní asistentky k integrovaným žákům. Nespotřebované prostředky na opravy byly z důvodu očekávané revitalizace budov školy ponechány v investičním fondu pro následující účetní období.

V ý n o s y

Dotace úřadu práce byla v průběhu roku navýšena v souladu s uzavřením nové smlouvy na osobní asistentky od září 2013. Došlo rovněž k navýšení příspěvku zřizovatele na provoz. Zvýšení příspěvku se týkalo spotřeb energií, mzdových nákladů a zákonného sociálního pojištění. Čerpání investičního fondu na opravy nedosáhlo plánované výše, vzhledem k odložení některých oprav do období po rekonstrukci školních budov v roce 2014. Nebylo nutné zapojit rezervní fond v plánované výši díky úsporám na některých nákladových účtech (služby, revize, plavecký výcvik, lyžařské kurzy), které nejsou závaznými ukazateli.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Neinvestiční příspěvek na provoz činil 3 635 tisíc Kč. Z této částky byla na základě finančního vypořádání závazných ukazatelů na účet zřizovatele vrácena částka 19 tisíc Kč. Úřadem práce nám byl poskytnut příspěvek 240 tisíc Kč. Dotace MŠMT na přímé náklady zprostředkované krajským úřadem činily 18 844 tisíc Kč. V průběhu sledovaného období jsme dočerpali prostředky projektu „EU peníze školám“ ve výši 141,9 tisíc Kč. Na tento projekt nám bylo poskytnuto celkem 2 928 944,- Kč a čerpání probíhalo od září 2010 do února 2013.

I n v e s t i c e

Investiční dotace jsme v roce 2013 neobdrželi. Prostředky investičního fondu byly použity na modernizaci kamerového systému (70 tisíc Kč). Plánovaná rekonstrukce zahradního domku se zdržela povinností zaevidování této drobné stavby a byla odložena do dalšího kalendářního roku.

Ředitelka : Mgr. Lenka Novotná

Účetní: Květa Štěpánková

Datum: 25. 3. 2014

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------|----------|------------|-------|-------------------|------------|------------|
| | | Schválený | Upravený | Skutečnost | % k | Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501 300 | spotřeba materiálu | 91,9 | 100,3 | 78,6 | 78,4 | 129,9 | 0,6 | 0,3 |
| 501 310 | spotřeba materiálu-kopírka | 24,0 | 24,5 | 24,5 | 99,8 | 24,0 | | |
| 501 320 | spotř. materiálu-předplatné | 1,0 | 2,0 | 1,6 | 79,8 | 0,7 | | |
| 501 330 | učebnice | 0,0 | 5,7 | 5,6 | 98,1 | 0,0 | | |
| 501 340 | spotřeba čisticích prostředků | 49,0 | 49,0 | 49,0 | 100,0 | 44,2 | 1,0 | 1,1 |
| 501 350 | DDHM - do 3 tisíc | 30,0 | 144,5 | 141,8 | 98,1 | 62,5 | | |
| 501 430 | DDHM FKSP- do 3 tisíc | 0,0 | 1,0 | 0,7 | 70,2 | 0,0 | | |
| 558 360 | DDHM- nad 3 tisíce | 165,0 | 67,3 | 67,3 | 100,0 | 218,7 | | |
| 502 300 | spotřeba el. energie | 354,0 | 407,5 | 407,4 | 100,0 | 376,2 | 16,2 | 15,7 |
| 502 310 | spotřeba vody | 53,0 | 53,0 | 49,5 | 93,4 | 49,2 | 1,4 | 1,3 |
| 502 320 | spotřeba plynu | 6,0 | 6,1 | 6,0 | 98,9 | 5,2 | 1,2 | 1,1 |
| 502 360 | spotřeba tepla | 1596,0 | 1687,4 | 1 678,2 | 99,5 | 1 506,1 | 35,1 | 32,3 |
| 511 300 | opravy a udržování | 230,0 | 230,0 | 126,1 | 54,8 | 122,9 | 2,4 | 2,6 |
| 511 310 | drobné opravy | 30,0 | 30,0 | 22,9 | 76,5 | 24,5 | 0,1 | 0,1 |
| 512 300 | cestovné | 10,0 | 10,0 | 0,4 | 3,5 | 0,7 | | |
| 518 300 | ostatní služby | 60,0 | 60,0 | 46,4 | 77,3 | 57,1 | 0,2 | 0,2 |
| 518 310 | ostatní služby-revize | 16,0 | 16,0 | 7,7 | 47,8 | 19,3 | 0,4 | 0,2 |
| 518 320 | ostatní služby - MINOLTA | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 518 330 | ost.sloužby-poštovní,telefon | 50,0 | 50,0 | 49,7 | 99,4 | 52,6 | | |
| 518 350 | ostatní služby-LIKO | 37,0 | 37,0 | 36,5 | 98,7 | 33,6 | | |
| 518 360 | ostatní služby-stočné | 77,0 | 77,5 | 77,4 | 99,9 | 74,0 | 2,7 | 1,9 |
| 518 370 | ost.sloužby-plavecký výcvik | 40,0 | 34,0 | 27,3 | 80,2 | 41,2 | | |
| 518 380 | LVK | 16,0 | 16,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 518 390 | ost. služby- internet | 50,5 | 50,1 | 50,1 | 99,9 | 49,7 | | |
| 518 400 | ost. služby- zabezpečení | 4,5 | 5,0 | 5,0 | 99,2 | 1,8 | | |
| 558 410 | ost. služby-DDNM | 0,0 | 16,0 | 15,4 | 96,5 | 0,0 | | |
| 558 420 | ost. služby-DDNM nad 7 tis. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 518 430 | ost. služby-dopravné | 5,0 | 1,0 | 0,3 | 27,7 | 0,7 | | |
| 518 460 | ost.sloužby-srážková voda | 81,0 | 85,0 | 84,7 | 99,6 | 79,4 | 1,3 | 1,8 |
| 527 310 | stravné | 160,0 | 160,0 | 137,7 | 86,1 | 177,2 | | |
| 521 300 | mzdové nákl.-FO | 12,0 | 31,0 | 31,0 | 100,0 | 10,0 | 14,4 | |
| 521 330 | mzdové nákl.-asistentky | 134,0 | 229,5 | 229,5 | 100,0 | 222,5 | | 14,4 |
| 521 350 | OON-grant | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,0 | | |
| 524 310 | zákon.soc.poj.-ZP asist., FO | 13,2 | 24,0 | 23,4 | 97,7 | 21,0 | 1,3 | |
| 524 360 | zákon.soc.poj.-SP asist., FO | 36,5 | 65,5 | 65,1 | 99,4 | 58,1 | 3,6 | 1,3 |
| 527 300 | zákon.soc.nákl.-FKSP as. | 1,5 | 2,7 | 2,6 | 96,6 | 2,3 | 0,1 | 3,6 |
| 527 320 | školení | 2,0 | 2,0 | 0,0 | 0,0 | 2,0 | | 0,1 |
| 521 340 | náhrada mzdy při PN | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 538 300 | správní poplatky | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | |
| 542 300 | ostatní pokuty a penále | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 518 340 | poplatky banky | 14,0 | 14,0 | 12,1 | 86,6 | 14,0 | | |
| 549 310 | pojištění odpovědnosti | 30,0 | 30,0 | 30,0 | 99,9 | 30,0 | | |
| 525 300 | zákonné poj.asistentky | 0,6 | 1,1 | 1,1 | 99,5 | 1,0 | 0,1 | 0,1 |
| 549 330 | povinný podíl | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 549 340 | zhodnocení do 40 tisíc | 20,0 | 20,0 | 19,4 | 97,0 | 16,0 | | |
| 549 350 | spoluúčast | 20,0 | 20,0 | 14,8 | 73,9 | 10,7 | | |
| 551 300 | odpisy dlouhodob.majetku | 1122,0 | 1122,0 | 1 114,3 | 99,3 | 1 110,1 | 16,2 | 17,2 |
| Financováno ze SR přes KrÚ | | | | | | | | |
| 501 500 | spotřební materiál-KÚ | 5,4 | 3,9 | 3,9 | 6,0 | 12,4 | | |
| 501 510 | MP-KÚ | 5,0 | 15,5 | 15,5 | 72,3 | 0,6 | | |
| 501 520 | předplatné-KÚ | 3,0 | 1,0 | 1,0 | 49,9 | 2,0 | | |
| 501 530 | uč.pomůcky do 3 tisíc | 3,0 | 24,8 | 24,8 | 0,0 | 2,8 | | |
| 501 550 | školní vybavení pro prvňáčky | 15,0 | 16,2 | 16,2 | 42,1 | 12,0 | | |
| 501 560 | učebnice | 100,0 | 77,4 | 77,4 | 63,0 | 0,0 | | |
| 501 580 | uč.pomůcky do 500 Kč | 2,0 | 4,3 | 4,3 | 75,9 | 0,0 | | |
| 512 500 | cestovné | 80,0 | 22,3 | 22,3 | 32,2 | 28,7 | | |
| 518 410 | programové vybavení | 3,0 | 8,5 | 8,5 | 0,0 | 0,0 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------|--------------|--------------|
| | | Schválený | Upravený | Skutečnost | % k | Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 518 500 | služby, licence-KU | 7,9 | 10,1 | 10,1 | 91,6 | 0,8 | | |
| 518 510 | plavecký výcvik-KU | 40,0 | 27,3 | 27,3 | 38,8 | 41,2 | | |
| 521 500 | HM-KU-pedagogové | 13204,0 | 12 178,1 | 12 178,1 | 75,0 | 12 142,9 | | |
| 521 501 | HM-KU-nepedagogové | | 1 291,9 | 1 291,9 | | 1 371,2 | | |
| 521 510 | OON-KU | 75,0 | 28,7 | 28,7 | 92,6 | 14,0 | | |
| 521 511 | OON-KU-nepedagogové | | 63,3 | 63,3 | | 61,0 | | |
| 521 520 | náhrada mzdy při PN-KU | 98,3 | 28,6 | 28,6 | 15,3 | 31,5 | | |
| 524 510 | ZP-KU | 1195,0 | 1 213,1 | 1 213,1 | 74,6 | 1 219,7 | | |
| 524 560 | SP-KU | 3320,0 | 3 369,1 | 3 369,1 | 74,6 | 3 378,2 | | |
| 525 500 | zákonné pojištění-KU | 55,5 | 56,6 | 56,6 | 74,7 | 56,8 | | |
| 527 500 | základní příděl do FKSP-KU | 132,0 | 135,0 | 135,0 | 75,1 | 135,5 | | |
| 527 510 | stravování-KU | 80,0 | 84,1 | 84,1 | 66,0 | 51,2 | | |
| 527 520 | zdravotní prohlídky | | 0,4 | 0,4 | | 1,9 | | |
| 527 530 | ochranné pomůcky | 15,0 | 14,5 | 14,5 | 0,0 | 0,0 | | |
| 527 550 | opotřebenění lyžař.výzbroje | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 100,0 | 4,2 | | |
| 527 560 | DVPP, školení | 20,0 | 6,5 | 6,5 | 0,5 | 3,0 | | |
| 558 540 | DDHM-pomůcky nad 3 tisíce | | 159,9 | 159,9 | | 17,2 | | |
| Financováno z EU peníze školám | | | | | | | | |
| 501 700 | spotřební materiál-EU | 31,0 | 31,0 | 31,0 | 100,0 | 26,6 | | |
| 501 710 | MP-EU | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,7 | | |
| 501 720 | učebnice | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 100,0 | 3,2 | | |
| 501 750 | DDHM-do 3 tisíc-EU | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,0 | | |
| 518 700 | služby-EU | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 91,6 | | |
| 521 700 | HM-EU | 34,3 | 34,3 | 34,3 | 100,0 | 311,2 | | |
| 521 710 | OON-EU | 30,0 | 30,0 | 30,0 | 100,0 | 331,8 | | |
| 524 710 | ZP-EU | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 100,0 | 32,5 | | |
| 524 760 | SP-EU | 8,6 | 8,6 | 8,6 | 100,0 | 94,3 | | |
| 525 700 | zákonné pojištění-EU | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 100,0 | 1,6 | | |
| 527 700 | základní příděl do FKSP | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 100,0 | 3,1 | | |
| 527 710 | školení | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 9,2 | | |
| 518 710 | DDHM-do 7 tisíc-EU | 29,0 | 29,0 | 29,0 | 100,0 | 0,0 | | |
| 558 720 | DDNM-nad 7 tisíc-EU | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 39,3 | | |
| 558 760 | DDHM- nad 3 tisíce-EU | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 593,3 | | |
| NAKLADY celkem | | 23 246,6 | 23 973,6 | 23 726,8 | 99,0 | 24 782,9 | 99,4 | 95,4 |
| 603 000 | tržby -pronájem tělocvičny | | | | 0,0 | | 110,8 | 108,5 |
| 603 010 | tržby- kiosky | | | | 0,0 | | 7,0 | 7,0 |
| 603 020 | tržby -pronájem učeben | | | | 0,0 | | 3,5 | 27,1 |
| 603 030 | tržby-automat | | | | 0,0 | | 0,7 | 0,9 |
| 603 040 | tržby-reklamní panely | | | | 0,0 | | 2,0 | 0,3 |
| 603 050 | tržby-automat na teplé nápoje | | | | 0,0 | | 5,0 | 5,0 |
| 602 300 | tržby- úplaty ŠD | 150,0 | 171,0 | 171,0 | 100,0 | 169,7 | | |
| 662 300 | úroky banky | 0,6 | 0,7 | 0,7 | 98,0 | 0,8 | | |
| 648 300 | zúčtování fondu rezerv | 20,0 | 67,0 | 6,5 | 9,6 | 96,0 | | |
| 648 310 | zúčtování fondu odměn | 12,0 | 31,0 | 31,0 | 100,0 | 10,0 | | |
| 648 320 | zúčtování investičního f. | 230,0 | 230,0 | 102,2 | 44,4 | 0,0 | | |
| 648 430 | zúčtování FKSP | 0,0 | 1,0 | 0,7 | 70,2 | 0,0 | | |
| 649 300 | ostatní tržby | 4,0 | 7,9 | 7,9 | 99,8 | 13,0 | | |
| 672 300 | dotace od zřizovatele | 3478,0 | 3635,0 | 3 616,0 | 99,5 | 3 497,0 | | |
| 672 300 | granty | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 25,0 | | |
| 672 330 | dotace z ÚP | 144,0 | 240,0 | 240,0 | 100,0 | 240,0 | | |
| 672 200 | podíl inv.dotace z úč.403 | 604,1 | 604,1 | 604,1 | 100,0 | 604,1 | | |
| 672 500 | dotace KU | 18 462,0 | 18 844,0 | 18 844,0 | 82,6 | 18 588,6 | | |
| 672 700 | dotace EU | 141,9 | 141,9 | 141,9 | 100,0 | 1 541,2 | | |
| VÝNOSY celkem | | 23 246,6 | 23 973,6 | 23 766,0 | 99,1 | 24 785,4 | 129,0 | 148,8 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 39,2 | | 2,5 | 29,6 | 53,4 |
| | 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 | 39,2 | | 2,5 | 29,6 | 53,4 |

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|-------------------|---|
| Název organizace: | Základní škola Na Lukách Polička |
| Adresa: | Švermova 401, 572 01 Polička |
| IČO: | 70154520 |

N á k l a d y

Celkové náklady v hlavní činnosti v roce 2013 byly 16.665,8 tis.Kč. Škola pořídila dlouhodobý drobný majetek v celkové hodnotě za 229 tis. Kč (k nevýznamnějším patří nákup židlí, lavic, 3 ks počítačů, kopírky, vizualizéru, anatomických pomůcek, televize LG, dílenských stolů). Dále byly provedeny opravy venkovního trávníku na hřišti, části vodoinstalace ve školní jídelně, bylo vymalováno, zrestaurovány vycpaniny a provedeny další běžné opravy (z investičního fondu financováno 254.805,-- Kč, z běžného rozpočtu 24.117,74 Kč, z úplat za družinu 5.082,-- Kč).

V rámci mzdových nákladů hrazených z příspěvku města bylo čerpáno na plat sekretářky, část platu kuchařky ve školní jídelně, která vaří obědy pro vlastní zaměstnance školy a osobní asistentky (73 % nákladů hradí úřad práce). U potravin byly sníženy náklady i výnosy, protože Gymnázium Polička od 1. 10. 2012 uzavřelo smlouvu o poskytování stravování s jiným subjektem. Na účtu 501 28 nově sledujeme spotřebu materiálu na nákladnější opravy, které jsme provedli ve vlastní režii – v roce 2013 oprava povrchu venkovního hřiště. Hodnota nákladů na účtech 518 32 a 518 52 je v porovnání s minulým obdobím vyšší kvůli nákupu licencí na nový operační systém pro počítačový server a nové verze kancelářských programů na počítače pro žáky i pro učitele, antivirový program. Účet 518 55 (CD, učební pomůcky k interaktivním tabulím).

V ý n o s y

Celkové výnosy v hlavní činnosti v roce 2013 byly 16.672,1 tis. Kč. Zdrojem výnosů byly příspěvky od zřizovatele, dotace na přímé náklady na vzdělávání z MŠMT, úplaty za zájmové vzdělávání žáků ve školní družině, tržby za obědy, čerpání prostředků fondu odměn na odměny pro zaměstnance, čerpané prostředky rezervního fondu (zdravotní a sociální pojištění ve vztahu k vyplaceným prostředkům fondu odměn) a čerpané peněžní prostředky investičního fondu. Měsíční úplata za družinu činí 150,-- Kč za žáka. Z výnosů se 385 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 i při snížení hranice obratu do budoucna stala plátcem DPH ze zákona.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Dotace od zřizovatele města Poličky (po vyúčtování závazných ukazatelů 3.753 tis. Kč) byla čerpána dle upraveného rozpočtu. Nedočerpané byly finanční prostředky stanovených závazných ukazatelů (379 tis. Kč) u spotřeby energií (378 tis.Kč) a odpisů (1 tis.Kč). Nižší spotřeba energie byla způsobena snížením kalkulované ceny téměř o 100 Kč za GJ (úspora cca 200 tis. Kč) a nižšími spotřebami po zateplení budovy. Pro rok 2014 je v rozpočtu závazný ukazatel a zároveň příspěvek zřizovatele snížený. Dotace na přímé náklady na vzdělávání (11.349 tis.Kč) byly čerpány dle pokynů MŠMT a Pardubického kraje. Dále byla organizaci poskytnuta dotace z úřadu práce pro osobního asistenta (118,2 tis.Kč), která byla použita na mzdové náklady, zákonné pojištění bylo hrazeno z prostředků zřizovatele.

I n v e s t i c e

Z finančních prostředků fondu investičního byla pořízena interaktivní tabule za 99.000,-- Kč.

Ředitel: Mgr. Eduard Střílek

Účetní: Jana Andrlová

Datum: 25.3.2014

Organizace: Základní škola Na Lukách Polička

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501 28 | Materiál na opravy | | 63,0 | 62,9 | 99,9 | 0,0 | | |
| 501 29 | Materiál-projekt vzd.ped. | | | | | 5,7 | | |
| 501 30 | Materiál | 128,2 | 135,1 | 129,6 | 95,9 | 129,3 | 32,8 | 16,6 |
| 501 05 | Materiál - Vánoce-proj. | | | | | | 2,8 | |
| 501 31 | Potraviny - žáci | 900,0 | 785,6 | 785,6 | 100,0 | 1 201,9 | 113,8 | 237,3 |
| 501 32 | Předplatné novin, časop | 14,0 | 5,0 | 4,9 | 98,6 | 13,8 | | |
| 501 33 | Čistící prostředky | 50,0 | 47,9 | 47,9 | 100,0 | 48,4 | 2,1 | 2,0 |
| 501 37 | DDHM (300-3000) | | 54,1 | 53,5 | 98,9 | 94,7 | 0,2 | 0,2 |
| 501 38 | Potraviny - zaměstnanci | 112,0 | 97,0 | 97,0 | 100,0 | 111,5 | | |
| 501 80 | Sada pom.VP3-neuz.výd | | | | | | -2,3 | |
| 502 30 | Elektrická energie | 510,0 | 509,6 | 419,6 | 82,3 | 554,6 | 94,2 | 77,1 |
| 502 31 | Vodné | 55,0 | 55,0 | 49,0 | 89,2 | 44,8 | 1,2 | 2,7 |
| 502 32 | Teplo | 1050,0 | 1050,0 | 965,4 | 91,9 | 1 028,3 | 95,0 | 84,9 |
| 502 33 | TUV | 320,0 | 320,0 | 122,5 | 38,3 | 308,1 | 53,3 | 59,2 |
| 511 30 | Opravy běžné | 30,0 | 29,2 | 29,2 | 100,0 | 31,6 | 1,0 | 1,4 |
| 511 31 | Opravy - revize | | 7,9 | 7,9 | 100,0 | | | |
| 511 32 | Opravy - investiční fond | 400,0 | 237,0 | 191,9 | 81,0 | 199,8 | | |
| 512 30 | Cestovné | | 0,3 | 0,3 | 89,7 | | | 0,2 |
| 513 30 | Náklady na reprezent. | | | | | 0,9 | | |
| 518 24 | Bankovní poplatky | 10,0 | 7,4 | 7,4 | 99,6 | 7,7 | | |
| 518 28 | Služby-projekt vzd.ped. | | | | | 11,9 | 1,5 | |
| 518 30 | Ostatní služby | 62,0 | 87,2 | 87,3 | 100,1 | 72,5 | 4,1 | 2,8 |
| 518 31 | Plavecký bazén | 20,0 | 0,0 | | | 20,1 | | |
| 518 32 | Softwarové, inter. služby | 203,0 | 145,9 | 145,9 | 100,0 | 97,5 | 0,1 | 0,9 |
| 518 33 | Telefon,pošt. služby | 39,0 | 24,7 | 24,7 | 99,9 | 26,3 | 1,5 | 2,4 |
| 518 35 | Svoz odpadu | 40,0 | 31,1 | 31,1 | 99,9 | 25,3 | 1,0 | 1,3 |
| 518 36 | Stočné, srážková voda | 175,0 | 225,0 | 225,0 | 100,0 | 208,9 | 5,0 | 4,8 |
| 518 38 | Revize | 55,0 | 32,4 | 32,4 | 99,9 | 52,6 | | 0,3 |
| 521 27 | Náhrada za prac.nesch. | 3,0 | 0,0 | | | | 1,6 | 0,2 |
| 521 28 | Mzdové náklady-OZ, J | 84,0 | 100,0 | 99,9 | 99,9 | 118,2 | 166,1 | 217,2 |
| 521 29 | Mzdové náklady-ÚP | 72,0 | 120,8 | 120,8 | 100,0 | 48,0 | | |
| 521 30 | Mzdové náklady-OZ, Š | 49,0 | 99,6 | 99,6 | 100,0 | 61,8 | | |
| 521 31 | OON | 10,0 | 4,0 | 4,0 | 100,0 | 12,8 | 30,5 | 43,1 |
| 524 28 | ZP-OZ-J | 8,0 | 9,0 | 9,0 | 99,9 | 10,6 | 15,0 | 19,7 |
| 524 29 | ZP- ÚP | 7,0 | 10,9 | 10,9 | 99,8 | 4,3 | | |
| 524 31 | ZP - OZ,Š | 5,0 | 9,0 | 9,0 | 99,6 | 5,6 | | |
| 524 34 | SP-OZ-J | 21,0 | 25,0 | 25,0 | 99,9 | 29,6 | 41,5 | 54,3 |
| 524 35 | SP-ÚP | 18,0 | 30,2 | 30,2 | 100,0 | 12,0 | | |
| 524 36 | SP-Š | 13,0 | 24,9 | 24,9 | 100,0 | 15,5 | | |
| 525 33 | Zákonné pojištění | 1,0 | 1,4 | 1,3 | 96,1 | 0,9 | 0,7 | 1,0 |
| 527 27 | Školení - prov.zam. | | 1,1 | 1,1 | 100,0 | | | 0,2 |
| 527 28 | FKSP-OZ-J | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 99,9 | 1,2 | 1,7 | 2,4 |
| 527 29 | FKSP-ÚP | 1,0 | 1,2 | 1,2 | 100,0 | 0,5 | | |
| 527 30 | FKSP-Š | 0,5 | 1,0 | 1,0 | 99,7 | 0,4 | | |
| 549 31 | Pojištné | 29,0 | 33,7 | 33,7 | 100,0 | 31,1 | 0,2 | |
| 549 36 | Technické zhodnocení | | 2,4 | 2,4 | 98,8 | | | |
| 551 30 | Odpisy | 1205,0 | 1205,0 | 1 203,8 | 99,9 | 1 194,3 | 44,8 | 52,4 |
| 558 34 | DDHM (3000-40000) | 131,3 | 117,0 | 117,0 | 100,0 | 99,3 | | 0,8 |
| Financováno ze SR přes KrÚ | | | | | | | | |
| 501 51 | DDHM 3000-40000-uč.p. | | | | | 33,6 | | |
| 501 53 | Učební pom. (300-3000) | | 20,1 | 20,1 | 100,2 | 18,5 | | |
| 501 54 | Učební pom.-nezař. | | 9,5 | 9,5 | 99,6 | | | |
| 501 55 | Školní potřeby-1.třída | 7,0 | 8,8 | 8,8 | 100,6 | 0,6 | | |
| 501 56 | Učebnice | 103,5 | 54,8 | 54,8 | 100,0 | 22,8 | | |
| 501 67 | Žáci s vývojovou poruch. | | 0,9 | 0,9 | 105,2 | | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|------------------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 512 50 | Cestovné-provozní zam. | 2,0 | 0,7 | 0,7 | 104,4 | 0,8 | | |
| 512 51 | Cestovné-pedag.zam. | 3,0 | 5,1 | 5,1 | 100,6 | 1,3 | | |
| 518 51 | Plavecký výcvik | 21,0 | 0,0 | 0,0 | | 20,1 | | |
| 518 52 | CD učební pomůcka | 30,0 | 40,7 | 40,7 | 99,9 | | | |
| 518 55 | DDNM do 7000-učeb.p. | | 41,2 | 41,2 | 99,9 | 14,2 | | |
| 521 50 | Mzdové náklady-KU | 7930,0 | 8113,0 | 8 113,0 | 100,0 | 7 950,2 | | |
| 521 51 | OON | | 88,0 | 88,0 | 100,0 | 127,0 | | |
| 521 64 | Náhrada mzdy za prac. | 38,0 | 26,9 | 26,9 | 100,0 | 8,8 | | |
| 524 51 | ZP | 714,0 | 730,4 | 730,4 | 100,0 | 716,1 | | |
| 524 56 | SP | 1982,0 | 2026,4 | 2 026,4 | 100,0 | 1 988,2 | | |
| 525 50 | Zákonné pojištění | 40,0 | 34,9 | 34,9 | 100,0 | 33,4 | | |
| 527 50 | FKSP | 79,0 | 81,4 | 81,4 | 100,0 | 79,6 | | |
| 527 55 | Skolení-ped.prac. | 15,0 | 10,8 | 10,8 | 100,1 | 2,5 | | |
| 527 56 | Skolení-prov.zam. | 3,0 | | | | 0,2 | | |
| 527 58 | Ochranné pomůcky | 15,0 | 14,4 | 14,4 | 100,0 | 11,4 | | |
| 527 59 | Preventivní prohlídky | 1,0 | 1,1 | 1,1 | 100,0 | 0,4 | | |
| 549 53 | Opotř.lyžařs.výstroje | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 100,0 | | | |
| 558 50 | DDHM 3000-40000-uč.p. | | 38,4 | 38,4 | 99,9 | | | |
| Financováno z EU - UZ 33123 | | | | | | | | |
| 501 46 | Učebnice-1.třída | | | | | 27,4 | | |
| 501 47 | Učebnice | | 0,1 | 0,1 | 100,0 | 81,4 | | |
| 501 61 | Knihovna učitelská | | | | | 21,4 | | |
| 512 53 | Cestovné | | | | | 3,9 | | |
| 521 59 | Mzdové náklady | | | | | 344,9 | | |
| 521 61 | OON | | | | | 8,9 | | |
| 521 65 | Náhrada mzdy za prac. | | | | | 3,7 | | |
| 524 55 | ZP | | | | | 31,0 | | |
| 524 60 | SP | | | | | 86,2 | | |
| 525 54 | Zákonné pojištění | | | | | 1,4 | | |
| 527 53 | FKSP | | | | | 3,5 | | |
| 527 57 | DVPP | | | | | 16,8 | | |
| Financováno z EU - UZ 33006 | | | | | | | | |
| 501 ... | Pomůcky, učební texty | | | | | | | 309,7 |
| 512 ... | Cestovné | | | | | | | 15,0 |
| 518 ... | Nájemné učeben, strav.. | | | | | | | 541,4 |
| 521 ... | Mzdové náklady | | | | | | | 1 228,3 |
| 524 ... | ZP, SP | | | | | | | 151,0 |
| 525 ... | Jiné soc. pojiš. | | | | | | | 1,9 |
| 558 ... | DDHM | | | | | | | 3,6 |
| NÁKLADY celkem | | 16 817,0 | 17 096,7 | 16 665,7 | 97,5 | 17 602,4 | 709,3 | 3 136,0 |
| 602 31 | Potraviny - žáci | 900,0 | 785,6 | 785,6 | 100,0 | 1 201,9 | 113,8 | 237,3 |
| 602 32 | Tržby za režijní nákl.-obědy | | | | | 241,6 | 62,2 | 99,9 |
| 602 03 | Tržby za mzdy.nákl.- obědy | | | | | | 98,6 | 187,7 |
| 602 04 | Zájmové kroužky | | | | | | 25,7 | 37,6 |
| 602 05 | Tržba za zisk.přir.-obědy | | | | | | 5,3 | 11,2 |
| 602 41 | Exkurze do Vídně-projekt | | | | | | 7,4 | |
| 602 42 | Kurz Vánoce-projekt | | | | | | 6,0 | |
| 602 34 | Potraviny - zaměstnanci | 112,0 | 97,0 | 97,0 | 100,0 | 111,5 | | |
| 602 35 | Úplaty na škol.družinu | 92,0 | 97,4 | 97,4 | 99,9 | 90,8 | | |
| 603 00 | Pronájem tělocvičny | | | | | | 189,9 | 194,9 |
| 603 01 | Pronájem horolezecké stěny | | | | | | 32,9 | 32,4 |
| 603 02 | Pronájem nebyt.prostor | | | | | | 191,9 | 134,6 |
| 603 03 | Pronájem učeben | | | | | | 12,3 | 0,5 |
| 603 04 | Pronájem školní jídelny | | | | | | 0,9 | 4,5 |
| 603 05 | Pronájem počítačové učebny | | | | | | 4,0 | 1,2 |
| 609 43 | Kurz Vánoce-vlast.zam. | | | | | | 0,4 | |
| 648 30 | Čerpání investičního fon. | 400,0 | 300,0 | 254,8 | 84,9 | 199,8 | | |
| 648 31 | Čerpání fondu odměn | | 46,0 | 46,0 | 100,0 | 24,1 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 648 32 | Čerpání rezervního fon. | | 15,7 | 15,6 | 99,4 | 8,7 | | |
| 649 01 | Ostatní výnosy | | | | | | 0,2 | 0,1 |
| 662 30 | Úroky | 14,0 | 9,6 | 9,6 | 99,9 | 14,2 | | 1,4 |
| 672 10 | Provozní dotace | 4067,0 | 4103,0 | 3 724,0 | 90,8 | 3 816,0 | | |
| 672 11 | Úřad práce | 72,0 | 118,3 | 118,2 | 100,0 | 48,0 | | |
| 672 16 | Provozn.dotace-vzd.ped. | | | | | 18,0 | 29,0 | |
| 672 20 | Odpisy-investice | 175,0 | 175,0 | 174,7 | 99,9 | 174,7 | | |
| 672 27 | Dotace na přímé náklady | 10985,0 | 11349,0 | 11 349,0 | 100,0 | 11 029,6 | | |
| 672 22 | Dotace EU peníze škol. | | 0,1 | 0,1 | 100,0 | 630,5 | | |
| 672 25 | Dotace projekt UZ 33006-neuzn.výdaje | | | | | | -2,3 | 2 249,5 |
| VÝNOSY celkem | | 16 817,0 | 17 096,7 | 16 672,1 | 97,5 | 17 609,4 | 778,0 | 3 192,9 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 6,4 | | 7,0 | 68,8 | 56,9 |
| | 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 | 6,4 | | 7,0 | 68,8 | 56,9 |

Vypracoval: Jana Andrlová

Schválil: Eduard Střílek

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|-------------------|---|
| Název organizace: | Středisko volného času Mozaika Polička |
| Adresa: | Nám. B. Martinů 85 |
| IČO: | 75007959 |

N á k l a d y

K navýšení došlo u těchto položek:

501 30 - všeobecná spotřeba materiálu na provoz – pomůcky na zájmové kroužky, kurzy. Je zde zahrnuta spotřeba materiálu pro projekt „Právo pro každý den“, „Děti bez úrazu“ a grantového projektu „Už vím, jak na to“.

501 37 – nákup hlíny a glazury pro zájmové kroužky. K navýšení položky došlo z důvodu nákupu hlíny na delší časové období a doplnění nových glazur, nové engoby, doplnění docházejících zásob glazur a engob běžných.

501 40 – materiál na akce. Tyto náklady jsou závislé na množství pořádaných akcí a počtu účastníků. Na každou akci je předem zpracován návrh rozpočtu.

511 30 – k navýšení došlo z důvodu opravy vodoinstalace

518 30 – nájemné za prostory pro zájmové kroužky. Ve školním roce 2013/14 se zvýšil počet zájmových kroužků probíhajících v tělocvičnách, což má za následek zvýšení nájemného.

518 41 – služby jsou závislé na počtu uskutečněných letních táborů

558 36 - z dlouhodobého drobného hmotného majetku byly nakoupeny z finančních prostředků zřizovatele uzamykatelná skříně (20 tis. Kč), notebook (17 tis. Kč), kávovar (17 tis. Kč), koberec.

Z prostředků státního rozpočtu (MŠMT) byly nakoupeny dvě jízdní kola, šicí stroj, hrací kostky Vario play, skákací boty PowerStrider a dva AKU šroubováky.

V ý n o s y

602 31 – tržby (úplaty) za zájmové kroužky. Došlo k navýšení roční úplaty za zájmový kroužek.

602 41 – tržby tábory – zvýšil se počet táborů, zároveň byl zájem o spíše nákladnější tábory.

602 34 – tržby – úplaty za dopravní hřiště – pro rok 2013 došlo ke změně ve financování provozu dopravního hřiště. Od návštěvníků z našeho regionu již není vybíráno vstupné a finance jsou doplněny příspěvkem města.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele Města Poličky byl použit dle upraveného rozpočtu, po zaúčtování vratky činil 493 000,- Kč.

Příspěvek od zřizovatele na dopravní výchovu ve výši 50,-tis. Kč byl vyčerpán.

Příspěvek od zřizovatele na sportovní soutěže (15,- tis. Kč) byl vyčerpán ve výši 8,6 tis. Kč.

Dotace na přímé náklady z MŠMT (2 343,- tis. Kč), grantový projekt Pardubického kraje Už vím, jak na to (14,-tis. Kč) byly čerpány dle pokynů MŠMT a Pardubického kraje. Projekt Už vím, jak na to byl zaměřený na ochranu životního prostředí a na zdravý životní styl.

Organizace obdržela 2 peněžité dary v celkové výši 8 153,- Kč, které byly použity na náklady spojené s letním táborem a se sportovním odpolednem pro děti.

I n v e s t i c e

Ve školním roce 2013/14 byla realizována jedna větší investiční akce – další etapa výměny oken. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele činila 120 tis. Kč. Fond investiční byl čerpán ve výši 107 tis. Kč. Nespotřebovaná investiční dotace (13,-tis. Kč) byla vrácena zřizovateli na účet.

Ředitel/ka Bc. Zdeňka Švecová

Účetní Jana Štejdřiová

Datum 21.3.2014

Organizace: Středisko volného času Mozaika Polička

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31.12.2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Skutečnost 2012 | Doplňková činnost | |
|-------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 |
| 50130x | spotřeba materiálu | 105,1 | 130,9 | 121,6 | 92,9 | 114,4 | 0,2 | 0,6 |
| 501300 | použití daru - letní tábor | | | | | 3,5 | | |
| 501330 | předplatné | 2,1 | 2,8 | 2,6 | 91,1 | 3,9 | | |
| 501340 | knihy | 2,0 | 3,8 | 3,5 | 93,3 | 2,3 | | |
| 501341 | CD | 0,0 | 0,5 | 0,5 | 100,0 | 1,9 | | |
| 501360 | drobný hmot.maj. - do 3 000 | 25,0 | 17,0 | 16,2 | 95,4 | 16,0 | | |
| 501370 | hlína + glazura | 10,0 | 28,0 | 25,7 | 91,7 | 20,5 | | |
| 501400 | materiál na akce | 55,4 | 76,0 | 74,3 | 97,7 | 95,0 | | |
| 501400 | použití daru - akce | 0,0 | 0,6 | 0,6 | 100,0 | 0,0 | | |
| 501410 | materiál tábory | 75,5 | 55,0 | 54,1 | 98,4 | 75,5 | | |
| 502300 | energie | 145,0 | 145,0 | 159,7 | 110,1 | 133,7 | 0,4 | 3,3 |
| 502310 | spotřeba vody | 11,0 | 11,0 | 12,9 | 117,0 | 8,5 | 0,0 | 0,4 |
| 511300 | oprava, údržba | 20,0 | 32,0 | 31,9 | 99,8 | 21,0 | 0,1 | 0,2 |
| 512300 | cestovné | 20,0 | 15,5 | 14,9 | 96,0 | 24,2 | | |
| 512400 | cestovné - akce | 2,8 | 6,5 | 6,0 | 92,0 | 3,0 | | |
| 512420 | cestovné - tábory | 12,8 | 9,0 | 8,4 | 93,4 | 12,8 | | |
| 513300 | reprezentační náklady | 1,0 | 1,6 | 1,6 | 100,0 | 0,5 | | |
| 518300 | nájemné | 140,0 | 170,0 | 166,6 | 98,0 | 134,8 | | |
| 518310 | služby PC | 20,0 | 15,0 | 14,0 | 93,5 | 7,5 | | |
| 518320 | revize | 2,0 | 6,0 | 5,5 | 92,4 | 1,6 | 0,0 | 0,9 |
| 518330 | telefon | 38,7 | 30,0 | 29,7 | 99,0 | 38,4 | 0,2 | 0,6 |
| 518340 | bankovní poplatky | 9,2 | 9,0 | 8,9 | 98,4 | 9,9 | 0,2 | 0,3 |
| 518350 | LIKO | 2,7 | 3,7 | 3,6 | 97,6 | 2,6 | 0,0 | 0,1 |
| 518360 | služby pošt | 1,8 | 0,5 | 0,5 | 100,0 | 1,9 | 0,0 | 0,1 |
| 518370 | internet | 7,5 | 6,5 | 6,0 | 92,2 | 6,6 | 0,0 | 0,1 |
| 518380 | ostatní služby | 80,1 | 55,9 | 55,7 | 99,6 | 63,2 | 0,2 | 1,9 |
| 518380 | BOZP | 4,8 | 4,2 | 4,0 | 95,2 | 4,8 | | |
| 518390 | zpracování mezd | 36,2 | 32,0 | 31,9 | 99,7 | 30,3 | 0,4 | 1,5 |
| 518400 | služby akce | 50,0 | 35,0 | 33,7 | 96,3 | 45,8 | | |
| 518410 | služby tábory | 384,7 | 484,0 | 482,1 | 99,6 | 384,7 | | |
| 518410 | použití daru - letní tábor | | 7,6 | 7,6 | 100,0 | | | |
| 518990 | drobný nehmot.maj.-do 7 000 | | 13,3 | 13,2 | 99,5 | 1,0 | | |
| 521380 | mzdové prostředky-kroužky | 161,1 | 162,0 | 161,5 | 99,7 | 193,6 | 0,5 | 0,7 |
| 521380 | mzdové prostř. - akce | 20,0 | 29,0 | 28,9 | 99,6 | 19,2 | | |
| 521380 | mzdové prostředky-soutěže | 15,0 | 15,0 | 8,6 | 57,3 | 12,8 | | |
| 521380 | mzdové prostř.-údržbář | 6,2 | 6,2 | 2,2 | 35,1 | 4,8 | | |
| 521380 | mzd.prostř.-GRANT Právo | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,2 | | |
| 521380 | Fond odměn | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,0 | | |
| 524360 | Zákonné soc.poj.-k f.odměn | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,5 | | |
| 524310 | Zákonné zdr.poj.k f.odměn | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,9 | | |
| 521410 | mzdové prostředky tábory | 44,0 | 52,0 | 51,7 | 99,5 | 59,9 | | |
| 527480 | Stravné | 14,0 | 14,2 | 14,1 | 99,5 | 14,4 | | |
| 549300 | pojistné | 15,0 | 13,0 | 12,5 | 96,5 | 14,5 | | |
| 549300 | těch.zhodn.majetku do 40 tis. Kč | | 4,8 | 4,8 | 100,0 | | | |
| 551300 | odpisy | 46,1 | 46,1 | 40,9 | 88,7 | 40,1 | 0,6 | 0,6 |
| 558360 | hmot.majetek - od 3 - 40 tis. Kč | 60,0 | 52,0 | 51,8 | 99,6 | 10,3 | | |
| 558360 | hm.maj.-od 3-40tis.Kč-FR | 0,0 | 11,0 | 11,0 | 100,0 | 14,5 | | |
| DOPRAVNÍ VÝCHOVA | | | | | | | | |
| 501300 | spotřeba materiálu - dop.hř. | 12,2 | 10,7 | 5,0 | | 0,0 | | |
| 501340 | knihy dop.hřiště | | | 0,2 | | | | |
| 501360 | hmot.majetek -do 3 000,-Kč | | | 1,5 | | | | |
| 511300 | opavy a udržování | | | 0,5 | | 0,0 | | |
| 512300 | cestovné | | | 1,8 | | 0,0 | | |
| 518380 | služby | | | 1,8 | | 0,0 | | |
| 521380 | mzdové prostředky-dop.hřiště | 37,8 | 37,8 | 39,7 | | 24,9 | | |
| 521380 | mzdové prostř.dop.h.-BESIP | 25,0 | 40,0 | 39,4 | | 39,0 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|--------------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Financováno ze SR | | | | | | | | |
| 501500 | spotřeba materiálu | 46,0 | 26,0 | 26,0 | 100,0 | 8,0 | | |
| 501500 | spotřeba materiálu - inv.č. | | 19,2 | 19,2 | 100,0 | | | |
| 512500 | cestovné | | 0,7 | 0,7 | 100,0 | 1,8 | | |
| 518560 | školení | | 18,8 | 18,8 | 100,0 | 21,6 | | |
| 518580 | služby | | 1,2 | 1,2 | 100,0 | 0,0 | | |
| 558500 | hmotný maj.- nad 3000 | | 39,9 | 39,9 | 100,0 | 16,7 | | |
| 521500 | Mzdy | 1 461,0 | 1 468,0 | 1 468,0 | 100,0 | 1 523,6 | | |
| 521580 | Mzdy -ost.osob.náklady | 170,0 | 235,0 | 235,0 | 100,0 | 162,0 | | |
| 521510 | Náhr. za prv.21 dní nemoci | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 | 5,9 | | |
| 5245x | Zákonné soc.,zdr.poj. | 555,0 | 499,3 | 499,3 | 100,0 | 519,9 | | |
| 527580 | stravenky | 0,0 | 14,1 | 14,1 | 100,0 | 14,4 | | |
| 527500 | Základní příděl FKSP | 15,0 | 14,7 | 14,7 | 100,0 | 15,2 | | |
| 525500 | Zákonné pojištění | 0,0 | 6,2 | 6,2 | 100,0 | 6,5 | | |
| NÁKLADY celkem | | 3 968,8 | 4 244,5 | 4 218,3 | 99,4 | 4 028,0 | 2,8 | 11,3 |
| 602310 | tržby(úplaty) koučky I. pol. | 243,1 | 294,5 | 294,5 | 100,0 | 241,5 | | |
| 602370 | tržby(úplaty)kroučky II. pol. | 186,1 | 202,1 | 202,1 | 100,0 | 186,5 | | |
| 602300 | tržby(úplaty)akce I.pol. | 86,2 | 82,6 | 82,6 | 100,0 | 84,6 | | |
| 602360 | tržby(úplaty)akce II.pol. | 65,0 | 52,1 | 52,1 | 100,0 | 64,4 | | |
| 602410 | tržby(úplaty) tábory | 554,3 | 613,9 | 613,9 | 100,0 | 553,7 | | |
| 602340 | tržby(úplaty) dopravní hřiště | | 2,0 | 2,0 | 100,0 | 15,9 | | |
| 602341 | dopravní hřiště | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,9 | | |
| 602340 | tržby dopr.hřiště - BESIP | 25,0 | 40,0 | 40,0 | 100,0 | 39,0 | | |
| 602320 | tržby Prevent. Programy | | 12,0 | 12,0 | 100,0 | 10,0 | | |
| 602380 | tržby výukové prog. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,8 | | |
| 603000 | tržby z pronájmů | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,7 | |
| 602390 | sportovní soutěže | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,2 | | |
| 662300 | úroky kladné | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 100,0 | 0,1 | | |
| 648300 | zapojení fondu odměn | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,0 | | |
| 648320 | zapojení fondu rezervního | 0,0 | 19,2 | 19,2 | 0,0 | 18,0 | | |
| 648310 | zapojení fondu investičního | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 649300 | jiné ostatní výnosy | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,3 | | 23,0 |
| 672300 | provozní dotace | 509,0 | 509,0 | 509,0 | 100,0 | 509,0 | | |
| 672300 | grant PK - Už vím, jak na to | | 14,0 | 14,0 | 100,0 | 0,0 | | |
| 672300 | Právo pro každý den | | 10,0 | 10,0 | 100,0 | 10,0 | | |
| 672300 | vrácená dotace | | | -16,0 | 100,0 | -15,0 | | |
| 672310 | provozní dotace - dopravní výc | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 100,0 | 0,0 | | |
| 672500 | DOTACE Z KÚ | 2 247,0 | 2 343,0 | 2 343,0 | 100,0 | 2 295,6 | | |
| VÝNOSY celkem | | 3 968,8 | 4 244,5 | 4 228,4 | 99,6 | 4 031,5 | 7,7 | 23,0 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 10,1 | | 3,5 | 4,9 | 11,7 |
| | 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 | 10,1 | | 3,5 | 4,9 | 11,7 |

0

Vypracoval: Štejdřiová Jana

Schválil: Bc. Zdeňka Švecová

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|-------------------|--|
| Název organizace: | Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička |
| Adresa: | Čsl.armády 347, 572 01 Polička |
| IČO: | 67440479 |

N á k l a d y

Účet 502 03 – spotřeba plynu – navýšení oproti r. 2012 je vlivem vyšší spotřeby energie.

Účet 511 10 – opravy budov a zařízení - v r. 2013 byla částečná oprava střechy (65 597,-Kč), malby a nátěry (41 207,-Kč), odstraňování vlhkosti v sálku (23 595,-Kč), výměna akustických panelů v sálku (11 239,-Kč)

Účet 511 20 – opravy hudebních nástrojů – navýšení vzniklo i změnou účtování (výměna pouzder na nástroje - dříve účtováno jako drobný hmotný majetek), výměna strun (dříve do spotřeby materiálu), většími opravami hudebních nástrojů

Účet 527 04 – stravné hrazené z provozu – navýšení z důvodu změny zavedení stravenek (dříve byly hrazeny pouze odebrané obědy, nyní se vydávají stravenky za každý odpracovaný den).

Účet 558 10 - drobný dlouhodobý hmotný majetek – dokoupení potřebných hudebních nástrojů, nákup loutkového divadla (21 200,-Kč), interaktivní tabule (39 930,- Kč)

Účet 558 20 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek – rozšíření programu Flux, notační program pro hudební obor.

V ý n o s y

Účet 602 00 - výnosy z prodeje služeb (úplata) – navýšení vzniklo zpoplatněním 2. hudebního oboru, v případě, že jich žáci navštěvují více.

Účet 648 00 – čerpání fondu – v r. 2013 bylo čerpáno z fondu odměn na odměny pro zaměstnance a z rezervního fondu na související odvody sociálního a zdravotního pojištění.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Dotace KrÚ 7 065 tis. Kč – na mzdy, odvody, nákup materiálu pro výuku žáků ZUŠ

Dotace MÚ – 372 tis. Kč – na provoz školy po vyúčtování závazných ukazatelů (6 tis. Kč vratka za energie).

Grant Pardubický kraj 15 tis. Kč — na přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů

Grant Pardubický kraj 10 tis. Kč – záštita náměstka hejtmana kraje na přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů.

I n v e s t i c e

V r. 2013 ZUŠ B.Martinů.Polička nepořídila žádnou investici.

Ředitelka : MgA. Gabriela Vraspírová Vorbová

Účetní : Pavla Šandová

Datum : 26.3.2014

Organizace: Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička
Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-------|------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 50101 | Kancelářské potřeby | 32,6 | 33,6 | 33,2 | 98,8 | 30,9 | | |
| 50103 | Materiál na Hud.obor | 25,0 | 13,4 | 13,5 | 100,6 | 28,0 | | |
| 50105 | Režijní materiál | 40,0 | 47,0 | 47,0 | 99,9 | 37,6 | | |
| 50106 | Materiál na Výt.obor | 25,0 | 29,0 | 28,6 | 98,7 | 35,1 | | |
| 50107 | Materiál na Taneč.obor | 15,0 | 9,5 | 9,5 | 99,6 | 5,4 | | |
| 50108 | Materiál na Lit.-dram.obor | 10,0 | 8,5 | 8,1 | 95,7 | 12,5 | | |
| 50110 | Odborná literatura | 10,0 | 6,0 | 5,5 | 92,5 | 6,7 | | |
| 50118 | Materiál Mládí a B.Martinů | | 26,0 | 26,1 | 100,3 | 0,0 | | |
| 5016x | Materiál | | | | 32,6 | | 11,6 | 8,4 |
| 50201 | Spotřeba el. energie | 65,0 | 56,0 | 50,5 | 90,2 | 70,6 | | |
| 50202 | Spotřeba vody | 7,0 | 5,0 | 4,4 | 88,1 | 4,3 | | |
| 50203 | Spotřeba plynu | 90,0 | 77,0 | 76,4 | 99,2 | 54,9 | | |
| 50261 | Spotřeba el. energie | | | | | | 1,8 | 1,0 |
| 50262 | Spotřeba vody | | | | | | 0,4 | 0,3 |
| 50263 | Spotřeba plynu | | | | | | 1,8 | 1,0 |
| 51110 | Opravy budov a zařízení | 88,5 | 156,5 | 156,5 | 100,0 | 13,9 | | |
| 51111 | Opravy bud. a zař.-havárie | | | | | 16,9 | | |
| 51120 | Opravy hud. nástrojů | 10,0 | 34,0 | 34,2 | 100,6 | 6,8 | | |
| 51200 | Cestovné | 22,0 | 15,0 | 14,9 | 99,5 | 17,8 | | |
| 51300 | Náklady na reprezentaci | 2,0 | 0,5 | 0,3 | 50,4 | 0,8 | | |
| 51801 | Telefon,poštovné,internet | 40,0 | 37,0 | 37,1 | 100,2 | 40,7 | | |
| 51802 | Výročí školy | 20,0 | 22,0 | 21,8 | 99,3 | 0,0 | | |
| 51803 | Služby Hud.obor | 80,0 | 20,0 | 20,4 | 101,9 | 77,2 | | |
| 51805 | Služby - servis PC | 18,0 | 16,0 | 16,1 | 100,6 | 17,1 | | |
| 51806 | Služby - Výt.obor | 10,0 | 2,0 | 1,7 | 85,7 | 8,6 | | |
| 51807 | Služby - Taneč.obor | 90,0 | 83,0 | 82,8 | 99,7 | 87,3 | | |
| 51808 | Služby - Lit.-dram.obor | 20,0 | 12,5 | 12,3 | 98,7 | 19,2 | | |
| 51810 | Poplatky banka | 10,0 | 6,5 | 6,1 | 94,2 | 9,5 | | |
| 51815 | Srážková voda | 14,0 | 14,0 | 13,2 | 94,6 | 12,3 | | |
| 51817 | Revize, popl.odpady | 17,0 | 17,5 | 17,3 | 98,7 | 11,4 | | |
| 51818 | Jiný drobný dl.nehm.mat. | 35,0 | 20,5 | 20,1 | 98,2 | 64,2 | | |
| 51819 | Ostatní služby | 26,0 | 32,5 | 32,5 | 100,0 | 23,6 | | |
| 51820 | Školení-školní vzděl.program | 3,0 | 0,5 | 0,5 | 100,0 | 0,5 | | |
| 51825 | Koncert Vítězů | 15,0 | 15,0 | 12,5 | 83,6 | 32,1 | | |
| 51827 | Služby soutěž Taneč.obor | | | | | 9,7 | | |
| 51828 | Přehlídka Mláni a B.Martinů | 80,0 | 57,0 | 54,7 | 96,0 | 80,5 | | |
| 51865 | Srážková voda | | | | | | 0,4 | 0,3 |
| 51868 | Služby | | | | | | 0,6 | 0,0 |
| 52127 | Porotné soutěž Taneč.obor | | | | | 1,8 | | |
| 52129 | Odměny ped. | 30,0 | 18,5 | 18,4 | 99,4 | 15,0 | | |
| 52131 | Porotné Mládí a B.Martinů | 60,0 | 60,0 | 58,2 | 97,0 | 58,4 | | |
| 52155 | Náhrada nemoc-21 dnů | | | | | 3,4 | | |
| 52160 | Mzdové náklady | | | | | | 88,6 | 37,5 |
| 52400 | Zákonné soc. pojištění | 11,0 | 6,5 | 6,3 | 96,2 | 5,1 | | |
| 52500 | Jiné sociální pojištění | 24,0 | 28,0 | 28,0 | 99,9 | 22,4 | | |
| 52700 | Zákonné soc.náklady | | 0,0 | 0,2 | | 0,2 | | |
| 52701 | Ochranné pomůcky | 8,0 | 2,5 | 2,4 | 94,1 | 4,7 | | |
| 52702 | Vzdělávání pedagogů | 20,0 | 16,0 | 15,9 | 99,1 | 16,7 | | |
| 52703 | Školení | 10,0 | 5,0 | 4,6 | 91,7 | 7,2 | | |
| 52704 | Obědy - provoz | 54,0 | 79,0 | 78,9 | 99,9 | 49,1 | | |
| 52763 | Semináře, odborné kurzy | | | | | | 0,0 | 5,1 |
| 54930 | Majetkové pojištění | 23,0 | 26,5 | 26,1 | 98,4 | 22,6 | | |
| 55100 | Odpisy dl. majektu | 137,4 | 134,0 | 133,5 | 99,6 | 143,5 | | |
| 55160 | Odpisy dl. majektu | | | | | | 8,9 | 5,2 |
| 55810 | Drobný hmotný majetek | 116,5 | 244,5 | 244,3 | 99,9 | 172,2 | | |
| 55820 | Drobný nehm. majetek | | 15,5 | 15,4 | 99,5 | 0,0 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 55868 | Drobný hm. majetek | | | | | | 9,0 | 0,0 |
| Financováno ze SR přes KrÚ | | | | | | | | |
| 50103 | Materiál Hudební obor | | 0 | 23,1 | | 5,2 | | |
| 50108 | Materiál Lit.-dram.obor | | 0 | 0,7 | | | | |
| 518xx | Služby | | | | | 13,4 | | |
| 52100 | Mzdy KrÚ | 5327,0 | 5243,0 | 5 219,3 | 99,5 | 5 329,7 | | |
| 52400 | Zákonné sociální pojištění | 1805,0 | 1770,0 | 1769,7 | 100,0 | 1 805,3 | | |
| 52700 | Tvorba FKSP | 53,0 | 52,0 | 52,2 | 100,3 | 53,3 | | |
| NAKLADY celkem | | 8 599,0 | 8 574,0 | 8 554,9 | 99,8 | 8 565,4 | 123,1 | 58,7 |
| 60200 | Výnosy z prodeje služeb | 960,0 | 1020,0 | 1 021,3 | 100,1 | 944,6 | | |
| 60260 | Výnosy z prod.služeb | | | | | | 107,7 | 51,6 |
| 60261 | Vstupné | | | | | | 53,1 | 40,0 |
| 60360 | Půjčovné hud.nástr. | | | | | | 20,4 | 0,0 |
| 64800 | Čerpání fondů | 41,0 | 25,0 | 24,8 | 99,3 | 0,0 | | |
| 64910 | Jiné ost. výnosy Mládí a B.Má | 60,0 | 60,0 | 58,2 | 97,0 | 60,6 | | |
| 64927 | Jiné ost. výnosy -soutěž TO | | | | | 1,0 | | |
| 64962 | Jiné ost. v. -nájemné HN | | | | | | | 7,2 |
| 64963 | Jiné ost. v. -kurzovné | | | | | | 0,0 | 2,8 |
| 64967 | Jiné ost. v. -šatna | | | | | | | 0,6 |
| 66200 | Úroky | | 1,0 | 1,2 | 121,0 | 0,2 | | |
| 67201 | Město - dotace | 353,0 | 378,0 | 372,0 | 98,4 | 373,0 | | |
| 67211 | Grant Mládí a B.Martinů | | 25,0 | 25,0 | 100,0 | 25,0 | | |
| 67220 | Dotace KrÚ | 7185,0 | 7065,0 | 7 065,0 | 100,0 | 7 206,0 | | |
| VÝNOSY celkem | | 8 599,0 | 8 574,0 | 8 567,5 | 99,9 | 8 610,3 | 181,2 | 102,2 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 12,6 | | 44,9 | 58,1 | 43,5 |
| | Daň z příjmů | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Dodatečné odvody DP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| VH po zdanění | | 0,0 | 0,0 | 12,6 | | 44,9 | 58,1 | 43,5 |

Vypracoval: Pavla Šandová, Alena Bednářová

Schválil: MgA. Gabriela Vraspirová Vorbová

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2013

| | |
|------------------|---|
| Název organizace | Školní jídelna Polička, Rumunská 646 |
| Adresa | Rumunská 646, 572 01 Polička |
| IČO | 75007975 |

N á k l a d y

Náklady na provoz byly čerpány dle schváleného rozpočtu a pokryly plánované náklady roku 2013.

Odchyly se projeví zejména v čerpání následujících nákladových účtů:

558 35 - pořízení dlouhodobého drobného hmotného majetku od 3 do 40 tis. Kč - byl pořízen majetek v celkové výši 76 681,16 Kč, z toho 7 123,22 Kč bylo přeúčtováno na doplňkovou činnost. Z fondu rezervního bylo čerpáno 39 999,- Kč, čímž organizace použila daňovou úsporu z předchozích let na zakoupení parního vysavače zn. Ekolux. Dále byl zakoupen mrazicí pult, počítač a pračka.

511 30 – opravy a udržování – byla provedena nezbytná oprava vzduchotechniky, škrabky a chladícího zařízení.

518 39 – revize – oproti roku 2012 došlo k navýšení, byla provedena celková revize vzduchotechniky, elektrospotřebičů, vah a závaží.

V ý n o s y

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 57,- Kč. Cena za oběd – stravování v jídelně je 63,- Kč. Cena obědu pro žáky I.st. je 17,- Kč, II.st. 19,- Kč, III.st. je 21,- Kč.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele Města Poličky byl použit dle upraveného rozpočtu, po zaúčtování vratky činil 1 170 000,- Kč. Vratka se týkala vyúčtování závazných ukazatelů odpisy dlouhodobého majetku, mzdové náklady vč. odvodů pojistného a spotřeb energií.

Dotace na přímé náklady na vzdělávání z Krajského úřadu Pardubického kraje (1 663 000,- Kč) byly čerpány dle pokynů MŠMT ČR. Příspěvek byl vyčerpan v plné výši.

I n v e s t i c e

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádnou investiční akci.

Ředitel/ka: Helena Boháčová

Účetní: Jana Štejdířová

Datum: 25.3.2014

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31.12. 2013

v tis.Kč na 1 des.místo

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 501 30 | Spotřební materiál | 67,3 | 67,0 | 30,3 | 45,2 | 26,5 | 1,6 | 5,1 |
| 501 31 | Čistící prostředky | 45,0 | 45,0 | 43,3 | 96,3 | 56,7 | 5,3 | 8,2 |
| 501 32 | Knihy, časopisy | 0,0 | 1,9 | 1,8 | 93,9 | 0,5 | 0,1 | 0,1 |
| 501 34 | DHM – do 3 tis. Kč | 40,0 | 40,0 | 23,5 | 58,7 | 36,3 | 1,3 | 2,7 |
| 501 34 | DHM do 3 tis.Kč-rez.fond | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 19,0 | 0,0 | 0,0 |
| 501 37 | OOPP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 501 38 | Potraviny | 1 450,0 | 1496,8 | 1 496,8 | 100,0 | 1 679,0 | 230,9 | 264,4 |
| 502 30 | Spotřeba elektřiny | 347,0 | 347,0 | 354,5 | 102,2 | 344,4 | 45,6 | 44,2 |
| 502 31 | Vodné | 25,0 | 25,0 | 16,1 | 64,4 | 26,5 | 2,4 | 3,7 |
| 502 32 | Spotřeba plynu | 150,0 | 150,0 | 148,6 | 99,1 | 139,2 | 17,3 | 15,1 |
| 511 30 | Opravy a udržování | 60,0 | 60,0 | 51,4 | 85,6 | 40,2 | 8,2 | 2,9 |
| 511 30 | Fond investiční | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 511 30 | Fond rezervní | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 518 30 | Ostatní služby, školení | 2,0 | 2,0 | 0,9 | 46,0 | 1,8 | 1,0 | 1,0 |
| 518 31 | Služby – internet | 5,7 | 5,7 | 4,9 | 86,6 | 4,9 | 0,8 | 0,8 |
| 518 33 | Telefon,poštovné | 10,0 | 10,4 | 10,4 | 100,0 | 9,9 | 1,5 | 1,5 |
| 518 34 | Programové vybavení | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,6 | 0,0 | 1,3 |
| 518 35 | Zpracování mezd | 18,0 | 18,6 | 18,6 | 100,0 | 16,6 | 1,8 | 2,9 |
| 518 36 | Stočné, srážková voda | 57,7 | 57,0 | 46,9 | 82,2 | 54,0 | 6,2 | 7,5 |
| 518 37 | LIKO | 17,0 | 18,0 | 18,0 | 100,0 | 16,8 | 1,9 | 2,6 |
| 518 38 | Ostatní služby, servis PC | 62,0 | 58,0 | 51,9 | 89,5 | 54,1 | 5,8 | 8,2 |
| 518 39 | Revize | 21,0 | 18,7 | 17,0 | 90,9 | 4,6 | 0,2 | 1,2 |
| 518 40 | Poplatky bance | 6,1 | 5,0 | 4,6 | 92,8 | 5,7 | 0,0 | 0,0 |
| 521 30 | Mzdové náklady | 89,0 | 89,0 | 89,3 | 100,4 | 86,6 | 141,7 | 145,0 |
| 521 3.. | Odměny vypl.z FO | 15,0 | 15,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 521 38 | Ostatní osobní náklady | 26,0 | 26,0 | 26,0 | 100,0 | 23,5 | 14,2 | 49,0 |
| 524 31 | Zdravotní pojištění | 9,0 | 9,0 | 8,1 | 90,3 | 7,8 | 12,8 | 13,0 |
| 524 36 | Sociální pojištění | 29,0 | 29,0 | 23,4 | 80,7 | 21,7 | 34,6 | 37,2 |
| 524 3.. | Soc.zdr.pojištění z FR | 6,0 | 6,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 525 35 | Zákonné pojištění | 0,8 | 0,8 | 0,4 | 47,9 | 0,4 | 0,6 | 0,0 |
| 527 30 | FKSP | 1,0 | 0,8 | 0,9 | 109,9 | 0,9 | 1,4 | 1,4 |
| 538 30 | Ostatní daně a poplatky | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 549 30 | Škody z provozní činnosti | 6,0 | 0,6 | 0,5 | 100,0 | 6,0 | 0,0 | 0,0 |
| 549 32 | Pojištění majetku | 3,0 | 3,1 | 3,1 | 100,0 | 3,0 | 0,3 | 0,4 |
| 549 33 | Zhodnocení do 40 tis. Kč | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 549 34 | Ostatní pojištění | 5,0 | 5,4 | 5,4 | 100,0 | 4,9 | 0,5 | 0,7 |
| 551 30 | Odpisy dlouhod.majetku | 760,0 | 760,0 | 729,6 | 96,0 | 720,2 | 106,9 | 116,3 |
| 552 30 | Zůstatková cena prod.maj. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 558 35 | DHM 3-40 tis.Kč | 20,0 | 29,6 | 29,6 | 100,0 | 55,9 | 7,1 | 6,0 |
| 558 35 | DHM 3-40 tis.Kč z RF | 20,0 | 40,0 | 40,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Financováno ze SR přes KrÚ | | | | | | | | |
| 501 57 | Ochranné pomůcky – KÚ | 25,0 | 28,5 | 28,5 | 100,0 | 22,7 | | |
| 518 50 | Lékařská prohlídka – KÚ | | 0,4 | 0,4 | 100,0 | 0,8 | | |
| 521 50 | Mzdy – KÚ | 1 118,0 | 1129,0 | 1 129,0 | 100,0 | 1 141,6 | | |
| 521 51 | Náhrada mzdy při PN – KÚ | | 20,1 | 20,1 | 100,0 | 5,1 | | |
| 521 58 | OON – KÚ | 60,0 | 85,0 | 85,0 | 100,0 | 67,0 | | |
| 524 5x | SP,ZP – KÚ | 401,0 | 383,8 | 383,8 | 100,0 | 388,2 | | |
| 527 50 | Zákl.příděl do FKSP – KÚ | 11,0 | 11,5 | 11,5 | 100,0 | 11,5 | | |
| 525 50 | Zákonné pojištění | | 4,7 | 4,7 | 100,0 | 5,4 | | |
| NAKLADY celkem | | 4 988,6 | 5103,4 | 4 958,9 | 97,2 | 5 114,5 | 651,9 | 742,4 |
| 602 30 | Tržby z prodeje služeb | 80,0 | 84,0 | 84,0 | 100,0 | 168,0 | 0,0 | 0,0 |
| 602 31 | Tržby za potraviny, zisk | 1 450,0 | 1497,9 | 1 497,9 | 100,0 | 1 679,0 | 234,5 | 268,0 |
| 602 32 | Tržby – věcné náklady | | | | 0,0 | | 217,1 | 232,3 |
| 602 33 | Tržby – mzdové náklady | | | | 0,0 | | 216,4 | 243,4 |
| 662 30 | Úroky BÚ | 0,1 | 0,6 | 0,6 | 100,0 | 0,2 | | |

| Účet | Název ukazatele | Hlavní činnost | | | | Doplňková činnost | | |
|-------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost 2013 | % k UR | Skutečnost 2012 | Skutečnost 2013 | Skutečnost 2012 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 648 30 | Zúčtování rezervního fondu | 26,0 | 46,0 | 40,0 | 87,0 | 19,0 | | |
| 648 31 | Zúčtování investičního fondu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 648 32 | Zúčtování fondu odměn | 15,0 | 15,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 649 30 | Jiné ostatní výnosy | 5,6 | 0,1 | 0,6 | 747,6 | 9,1 | 0,0 | 4,0 |
| 672 30 | Dotace – zřizovatel | 1 208,0 | 1208,0 | 1 208,0 | 100,0 | 1 106,0 | | |
| 672 30 | Dotace – vratka | | 0,0 | -38,0 | 0,0 | -51,0 | | |
| 672 40 | Výnosy z odpisů | 588,9 | 588,9 | 588,9 | 100,0 | 588,9 | | |
| 672 50 | Dotace – KU | 1 615,0 | 1663,0 | 1 663,0 | 100,0 | 1 642,3 | | |
| VYNOSY celkem | | 4 988,6 | 5103,4 | 5 044,8 | 98,9 | 5 161,5 | 668,0 | 747,7 |
| VH před zdaněním | | 0,0 | 0,0 | 85,9 | | 47,0 | 16,0 | 5,3 |
| | Daň z příjmů | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Dodatečné odvody DP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| VH po zdanění | | 0,0 | 0,0 | 85,9 | | 47,0 | 16,0 | 5,3 |

Vypracoval: Štejdřiová Jana

Schválil: Boháčová Helena