

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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

N á k l a d y

V roce 2014 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 3 711,95 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 2 osobních asistentek v období 1.1.2014 – 31.7.2014. Mzdové a související náklady na asistentky jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (204 tis. Kč, tj. 75% celkových nákladů). V roce 2014 byly provedeny opravy ve výši 103,3 tis. Kč (oprava střechy, malování MŠ po plynofikaci, výměna a oprava kobereců a PVC krytin, a jiné drobné opravy). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba potravin je způsobena zajištěním stravy pro MŠ Hegerova v době její rekonstrukce, kdy byla dočasně umístěna ve třídě v MŠ Palackého. Ke snížení energií došlo vlivem nižší spotřeby vzhledem k mírné zimě, snížené ceně energií a změnou vytápění (akumulační kamna – plyn). Náklady doplňkové činnosti byly v roce 2014 ve výši 56,92 tis. Kč.

V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2014 výnosy hlavní činnosti ve výši 3 717,51 tis. Kč. Organizace obdržela od zřizovatele příspěvek ve výši 680 tis. Kč, od MŠMT příspěvek ve výši 2 157,59 tis. Kč a od Úřadu práce ve výši 204 tis. Kč. Byl čerpán investiční fond na opravy (45 tis. Kč), rezervní fond k vymalování školy po plynofikaci (23 tis. Kč) a fond odměn (8 tis. Kč) byl použit k pokrytí navýšení mezd od 1.11.2014 dle zákona a na odměny. 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 60,59 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. Nevyčerpaná dotace závazných ukazatelů (28 tis. Kč - energie) byla vrácena zřizovateli v roce 2015.

I n v e s t i c e

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádné investice. V rámci rozpočtu zřizovatele byla provedena plynofikace MŠ.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	36,20	50,00	50,05	100,10	37,36
501	31	čistící prostředky	12,00	12,30	12,42	100,98	10,32
501	32	učební pomůcky	22,00	8,00	8,01	100,13	9,67
501	33	materiál na opravy	2,00	3,00	3,04	101,33	1,75
501	34	DDM do 3 tis. Kč	7,50	9,00	8,90	98,89	34,11
501	38	potraviny	450,00	507,00	506,95	99,99	472,63
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	0,01		0,02
502	30	el. energie	205,00	161,50	137,05	84,86	203,26
502	31	vodné	11,00	11,00	8,39	76,27	8,60
502	32	plyn	0,00	30,00	29,40	98,00	0,00
502	33	PHM	0,50	0,00	0,00		0,00
511	30	opravy a udržování	76,00	103,30	103,29	99,99	90,13
512	30	cestovné	1,20	1,40	1,38	98,57	1,62
518	31	internet, poplatky	7,00	6,90	6,83	98,99	6,86
518	33	telefon, poštovné	14,50	12,30	12,28	99,84	13,46
518	34	programové vybavení	7,50	7,50	5,97	79,60	11,22
518	36	stočné, srážková voda	25,00	23,80	23,77	99,87	22,37
518	37	LIKO	5,50	5,50	5,33	96,91	5,32
518	38	ostatní služby	47,50	46,10	46,08	99,96	39,11
518	39	revize	6,00	6,00	2,35	39,17	5,17
518	40	poplatky bance	9,00	8,40	8,38	99,76	8,16
521	10	mzdové náklady	279,00	309,40	309,70	100,10	192,90
521	14	mzda kuchařky	23,50	23,10	23,14	100,17	23,50
521	20	OON	34,00	31,00	30,56	98,58	17,40
524	31	ZP	27,20	28,80	28,26	98,13	17,36
524	34	ZP kuchařky	2,20	2,10	2,08	99,05	2,11
524	35	SP kuchařky	5,90	5,70	5,79	101,58	5,88
524	36	SP	75,90	78,50	78,51	100,01	48,23
525	34	záonné poj. kuchařky	0,10	0,10	0,10	100,00	0,10
525	35	záonné poj.	1,30	1,30	1,32	101,54	0,81
527	30	FKSP	3,00	3,10	3,10	100,00	1,93
527	34	FKSP kuchařky	0,30	0,20	0,23	115,00	0,24
527	37	náklady na stravování	0,00	0,40	0,36	90,00	0,00
527	60	OOPP	0,00	2,20	2,26	102,73	0,00
528	31	školení MÚ	3,00	0,50	0,50	100,00	0,83
528	40	lékařské prohlídky	0,00	1,20	1,18	98,33	0,80
549	32	pojištění majetku	7,40	7,40	7,39	99,86	7,39
549	33	technické zhodnocení	0,00	9,90	9,89	99,90	1,66
551	30	odpisy	26,80	36,80	36,83	100,08	26,73
558	35	DDM 3-40 tis. Kč	27,00	33,30	33,29	99,97	26,33
501	32	učební pomůcky	0,00	11,10	11,33	102,07	5,97
501	34	DHM do 3 tis. Kč - pomůcky	0,00	0,00	0,00		3,69
527	60	OOPP	0,00	0,00	0,00		2,25

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
521	10	mzdové náklady	1 525,00	1 572,32	1 572,32	100,00	1571,00
521	19	Náhrady nemoci	15,00	4,50	4,46	99,11	0,00
521	20	OON	10,00	10,00	10,00	100,00	0,00
524	31	ZP	138,00	141,59	141,53	99,96	141,38
524	36	SP	384,00	393,08	393,08	100,00	392,75
525	35	zákonné poj.	7,00	6,70	6,60	98,51	6,60
527	30	FKSP	15,00	15,80	15,77	99,81	15,71
528	31	školení MÚ	0,00	2,50	2,49	99,60	3,65
Celkem			3 556,00	3 745,59	3 711,95		3 498,35

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	30	úplata za předškolní vzdělávání	88,00	93,00	92,91	99,90	92,79
602	31	tržba - stravné	450,00	507,00	506,96	99,99	472,63
648	30	čerpání investiční fond	45,00	45,00	45,00	100,00	0,00
648	40	čerpání rezervního fondu	0,00	23,00	23,00	100,00	41,00
648	50	čerpání fond odměn	8,00	8,00	8,00	100,00	0,00
662	30	úroky z účtu	0,00	0,00	0,05		0,09
672	03	dotace zřizovatele	679,00	708,00	680,00	96,05	647,00
672	20	dotace ÚP	192,00	204,00	204,00	100,00	108,00
672	50	dotace KrÚ	2 094,00	2 157,59	2 157,59	100,00	2 143,00
Celkem			3 556,00	3 745,59	3 717,51		3 504,51

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	5,56		6,16
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	0,20	0,40	0,42	105,00	0,28
501	31	čistící prostředky	0,30	0,40	0,34	85,00	0,30
501	34	DDM do 3 tis. Kč	0,10	0,10	0,09	90,00	0,08
501	38	potraviny	26,30	24,80	24,89	100,36	25,76
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	0,00		0,00
502	30	el. energie	0,40	3,30	3,28	99,39	5,39
502	31	vodné	0,40	0,30	0,20	66,67	0,23
502	32	plyn	0,00	0,30	0,28	93,33	0,00
511	30	opravy a udržování	0,30	0,30	0,30	100,00	0,55
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,01		0,00
518	33	telefon, poštovné	0,20	0,20	0,17	85,00	0,21
518	36	stočné, srážková voda	0,60	0,40	0,32	80,00	0,36
518	37	LIKO	0,20	0,20	0,13	65,00	0,14
518	38	ostatní služby	0,10	0,20	0,24	120,00	0,13
521	10	mzdové náklady	22,00	22,00	21,75	98,86	21,82
524	31	ZP	2,10	2,10	1,96	93,33	1,96
524	36	SP	5,50	2,00	1,85	92,50	1,90
525	35	zákonné poj.	0,10	0,10	0,03	30,00	0,03
527	30	FKSP	2,20	0,30	0,22	73,33	0,22
527	60	OOPP	0,00	0,00	0,11		
528	31	školení	0,00	0,00	0,00		0,01
528	40	lékařské prohlídky	0,00	0,00	0,02		
551	30	odpisy	0,30	0,30	0,31	103,33	0,35
Celkem			61,30	57,70	56,92		59,72

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	31	tržba - stravné	26,00	25,00	24,89	99,56	25,76
602	32	tržba - RN	10,50	10,50	10,59	100,86	10,46
602	33	tržba - MN	27,00	25,00	25,11	100,44	26,50
Celkem			63,50	60,50	60,59		62,72

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	2,20	2,80	3,67		3,00
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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

N á k l a d y

Celkové vykazované náklady 1 415 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2013 vyšší o 47 tis. Kč.

Ve srovnání s rokem 2013 došlo k vyššímu čerpání u mzdových prostředků a sociálních odvodů z prostředků KrÚ o 15 tis. Kč.

V průběhu roku 2014 byl rozpočet na mzdové prostředky a sociální odvody navýšen rozpočtovým opatřením KrÚ o 20 tis. Kč.

K vyššímu čerpání ve srovnání s rokem 2013 došlo u mzdových prostředků a sociálních odvodů z prostředků zřizovatele o 53 tis. Kč. Tuto skutečnost ovlivnila úprava úvazků u účetních v souvislosti s rozšířením vykonávané činnosti.

Nižší čerpání ve srovnání s rokem 2013 je u spotřeby elektrické energie o 28 tis. Kč.

Nebyl dočerpán rozpočet u oprav o 42 tis. Kč. Z důvodu rekonstrukce budovy nebylo možné provést opravu pískoviště (30 tis. Kč). Rozpočtovaná výměna podlahové krytiny ve třídě byla realizována v rámci stavebních úprav. Byla realizována oprava krytiny na schodišti (17tis. Kč), oprava klavíru (2 tis. Kč).

V rámci drobného hmotného majetku v ceně od 3 do 40 tis. Kč byla pořízena lednice (4 tis. Kč) a notebook pro ředitelku školy (14 tis. Kč).

V ý n o s y

Celkové výnosy ve výši 1 418 tis. Kč se skládají z dotace od zřizovatele, dotace KrÚ, úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů, čerpání rezervního fondu na nákup lednice (4 tis. Kč) a fondu odměn (1 tis. Kč). Měsíční úplata je vybírána ve výši 300 Kč na dítě a měsíc. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici. V důsledku stavebních úprav a ztížených podmínek bylo rozhodnuto o prominutí poplatků za měsíc září a říjen 2014 a tím nebyly rozpočtované příjmy za úplatu školného naplněny (5 tis. Kč).

Nebyl čerpán investiční fond (55 tis. Kč) na výměnu podlahové krytiny a opravu pískoviště. Oprava pískoviště bude realizována v roce 2015 (30 tis. Kč).

Nebyl dočerpán rezervní fond na nákup dětského povlečení a talířových sad (20 tis. Kč). Nákup bude realizován v roce 2015.

Dotace, příspěvky a dary

Dotace zřizovatele	344 tis. Kč
Nevyčerpaná dotace na energie byla vrácena zřizovateli (2015)	22 tis. Kč
Dotace KrÚ	1 026,61 tis. Kč

I n v e s t i c e

Investice nebyly pořizovány.

Vypracoval: Jiřina Coufalová

Schválil: Jitka Jeřábková

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	41,00	37,54	37,54	100,00	37,69
501	31	čistící prostředky	5,00	5,10	5,08	99,61	3,98
501	32	učební pomůcky	12,00	1,38	1,25	90,58	8,82
501	33	materiál na opravy	1,00	1,00	0,42	42,00	0,00
501	34	DHM do 3 tis. Kč	30,00	30,00	3,46	11,53	3,73
502	30	el. energie	81,00	81,00	60,21	74,33	87,87
502	31	vodné	4,00	4,00	3,50	87,50	3,09
502	33	PHM	0,30	0,30	0,19	63,33	0,37
511	30	opravy a udržování	65,00	65,00	23,10	35,54	20,26
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13
518	31	internet	6,00	6,00	5,69	94,83	5,69
518	33	telefon, poštovné	7,00	7,00	6,46	92,29	6,07
518	34	programové vybavení	4,80	5,32	5,32	100,00	5,46
518	36	stočné, srážková voda	12,00	12,33	12,33	100,00	10,67
518	37	LIKO	1,40	1,40	1,37	97,86	1,37
518	38	ostatní služby	51,00	51,00	46,58	91,33	43,31
518	39	revize	4,00	4,00	0,87	21,75	3,78
518	40	poplatky bance	3,80	7,20	6,55	90,97	3,19
521	10	mzdové náklady	70,00	77,72	77,72	100,00	45,95
521	20	OON	23,00	20,40	20,40	100,00	10,05
524	31	zdravotní pojištění	8,00	6,99	6,99	100,00	4,13
524	36	sociální pojištění	22,30	19,43	19,43	100,00	11,49
525	35	zákonné pojištění	0,20	0,33	0,33	100,00	0,19
527	30	FKSP	0,60	0,78	0,78	100,00	0,46
527	37	náklady na stravování	7,00	8,91	8,91	100,00	7,85
527	60	ochranné pomůcky	0,50	0,50	0,00	0,00	0,51
528	31	sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,91
528	40	jiné soc. náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
549	32	pojištění	2,00	2,00	2,00	100,00	2,00
549	33	technické zhodnocení	0,00	0,00	0,00	0,00	1,03
551	30	odpisy	13,10	14,55	14,55	100,00	13,07
558	35	DDM 3-40 tis. Kč	12,00	17,82	17,82	100,00	11,70
501	32	učební pomůcky	0,00	5,65	5,65	100,00	2,35
512	51	cestovné - DVPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
521	10	mzdové náklady	723,00	753,15	753,15	100,00	742,00
521	19	náhrady za nemoc	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	20	OON	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524	31	zdravotní pojištění	66,00	67,77	67,78	100,01	66,77
524	36	sociální pojištění	183,00	188,28	188,29	100,01	185,50
525	35	zákonné pojištění	3,10	3,17	3,16	99,68	3,12
527	30	FKSP	7,00	7,54	7,53	99,87	7,42
527	36	DVPP	3,00	0,24	0,24	100,00	4,77
527	39	sociální náklady	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
527	60	ochranné pomůcky	0,50	0,00	0,00	0,00	0,68
528	40	preventivní prohlídka	0,00	0,80	0,80	100,00	0,00
Celkem			1 487,00	1 515,60	1 415,46	79,52	1 368,19

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30	úplata za předšk.vzděl.	47,00	47,00	42,60	90,64	44,63
648	30	čerpání fond investic	55,00	55,00	0,00	0,00	0,00
648	40	čerpání fond rezervní	20,00	20,00	4,22	21,10	16,01
648	50	použití fondu odměn	0,00	1,00	1,00	100,00	0,00
662	30	úroky z bank. Účtu	0,00	0,00	0,03	0,00	0,07
672	03	dotace zřizovatele	366,00	366,00	344,00	93,99	318,00
672	50	dotace KrÚ	999,00	1 026,60	1 026,6080	100,00	1 013,00
Celkem			1 487,00	1 515,60	1 418,46	80,13	1 391,70

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	3,00		23,51
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	--------------

Vypracoval: Jiřina Coufalová

Schválil: Jitka Jeřábková

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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 2 559 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2013 vyšší o 49 tis. Kč.

K vyššímu čerpání ve srovnání s rokem 2013 došlo u mzdových prostředků a sociálních odvodů z prostředků KrÚ o 26 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byl rozpočet na mzdové prostředky a sociální odvody navýšen rozpočtovým opatřením KrÚ o 50 tis. Kč.

K vyššímu čerpání ve srovnání s rokem 2013 došlo u mzdových prostředků a sociálních odvodů z prostředků zřizovatele o 31 tis. Kč. Tuto skutečnost ovlivnila úprava úvazků u účetních v souvislosti s rozšířením vykonávaných činností.

Nižší čerpání ve srovnání s rokem 2013 je u spotřeby elektrické energie o 29 tis. Kč. Tuto skutečnost částečně ovlivnila nižší cena a mírná zima.

Vyšší čerpání ve srovnání s rokem 2013 je u oprav o 21 tis. Kč. Měnila se dlažba a obklady v kuchyňce (40 tis. Kč), prováděla se oprava odpadů (14 tis. Kč) a malování (5 tis. Kč).

V rámci drobného hmotného majetku v ceně od 3 do 40 tis. Kč byla pořízena lednice a sporák do kuchyňky (10 tis. Kč), kuchyňka pro děti (4 tis. Kč), dvoukolák na dovoz obědů (4 tis. Kč).

V ý n o s y

Celkové výnosy ve výši 2 565 tis. Kč se skládají z dotace od zřizovatele, dotace KrÚ, úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů, čerpání investičního fondu na opravu dlažby a obkladů v kuchyňce (5 tis. Kč), čerpání rezervního fondu na nákup lednice a sporáku (10 tis. Kč), čerpání fondu odměn (1 tis. Kč).

Měsíční úplata je vybírána ve výši 300 Kč na dítě a měsíc. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici. V důsledku většího počtu předškoláků, kteří úplatu neplatí, jsou vybrané prostředky v porovnání s rozpočtem nižší o 8 tis. Kč.

Změnou rozpočtu použití investičního fondu bylo z plánovaných 20 tis. Kč na opravy použito pouze 5 tis. Kč, 15 tis. Kč bylo použito na investice.

Rezervní fond byl čerpán pouze na nákup lednice a sporáku do kuchyně (10 tis. Kč). Další rozpočtovaných 20 tis. Kč na další běžné náklady školy nebyly využity a jsou ponechány k čerpání v roce 2015.

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

Dotace zřizovatele	494	tis. Kč
Nevyčerpaná dotace byla vrácena zřizovateli	42	tis. Kč (z toho energie 41 tis. Kč)
Dotace KrÚ	1 959,06	tis. Kč

I n v e s t i c e

Investiční fond byl čerpán na pořízení kuchyňské linky (50 tis. Kč). Na zahradu byl pořízen altán (15 tis. Kč).

Vypracoval: Jiřina Coufalová

Schválil: Vladimíra Střílková

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	30,00	31,00	30,07	97,00	23,63
501	31	čistící prostředky	5,00	5,00	4,75	95,00	4,86
501	32	učební pomůcky	33,00	28,00	23,49	83,89	25,46
501	34	DHM do 3 tis. Kč	12,00	8,80	2,78	31,59	9,31
502	30	el. energie	162,00	161,14	120,04	74,49	149,06
502	31	vodné	4,50	5,36	5,36	100,00	3,44
511	30	opravy a udržování	85,00	70,00	63,63	90,90	42,85
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
518	31	internet	6,00	6,00	5,63	93,83	5,69
518	33	telefon, poštovné	10,00	10,00	9,00	90,00	8,92
518	34	programové vybavení	4,20	5,40	5,32	98,52	4,16
518	36	stočné, srážková voda	17,00	17,00	15,17	89,24	15,08
518	37	LIKO	1,40	1,40	1,37	97,86	1,37
518	38	ostatní služby	40,00	38,80	34,96	90,10	34,34
518	39	revize	4,00	4,00	2,40	60,00	1,83
518	40	poplatky bance	5,30	9,30	7,30	78,49	3,85
521	10	mzdové náklady	104,00	107,70	107,66	99,96	90,50
521	19	náhrady za nemoc	0,00	1,00	0,45	45,00	0,00
521	20	OON	22,00	22,00	21,84	99,27	14,50
524	31	zdravotní pojištění	11,10	10,65	10,04	94,27	8,14
524	36	sociální pojištění	30,80	28,22	27,88	98,80	22,63
525	35	zákonné pojištění	0,40	0,47	0,47	100,00	0,38
527	30	FKSP	0,90	1,16	1,08	93,10	0,91
527	37	náklady na stravování	36,00	36,00	32,38	89,94	33,60
528	31	vzdělávání	1,50	0,50	0,00	0,00	1,20
549	32	pojištění	6,10	6,10	6,15	100,82	6,15
551	30	odpisy	40,80	43,00	42,95	99,88	40,78
558	35	DDM 3-40 tis. Kč	17,00	18,00	17,97	99,83	22,33
501	32	učební pomůcky	5,00	5,37	5,37	100,00	2,30
521	10	mzdové náklady	1 400,00	1 437,44	1 437,45	100,00	1 418,00
521	19	náhrady za nemoc	4,00	1,76	1,76	100,00	3,86
524	31	zdravotní pojištění	126,00	129,38	129,37	99,99	127,62
524	36	sociální pojištění	350,00	359,36	359,36	100,00	354,50
525	35	zákonné pojištění	6,00	6,03	6,04	100,17	5,96
527	30	FKSP	14,00	14,39	14,39	100,00	14,22
527	36	DVPP	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
527	60	UR ochranné pomůcky	0,00	2,00	1,98	99,00	1,95
528	31	vzdělávání	0,00	2,13	2,13	100,00	6,58
528	40	lékařské prohlídky	0,00	1,20	1,20	100,00	0,00
Celkem			2 599,00	2 635,06	2 559,20	88,78	2 510,03

HLAVNÍ ČINNOST

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	30	úplata za předškolní vzdělávání	104,00	104,00	96,23	92,53	98,01
648	30	čerpání fond investic	20,00	5,00	5,00	100,00	0,00
648	40	čerpání fond rezervní	30,00	30,00	10,28	34,27	0,00
648	50	čerpání fondu odměn	0,00	1,00	1,00	100,00	0,00
662	30	úroky z bank. účtu	0,00	0,00	0,04	0,00	0,05
672	03	dotace zřizovatele	536,00	536,00	494,00	92,16	509,00
672	50	dotace KrÚ	1 909,00	1 959,06	1 959,06	100,00	1 935,00
Celkem			2 599,00	2 635,06	2 565,61	89,73	2 542,06

Výsledek hospodaření hlavní činnost	0,00	0,00	6,41	32,04
--	-------------	-------------	-------------	--------------

Vypracoval: Jiřina Coufalová

Schválil: Vladimíra Střílková

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

Název organizace:	Mateřská škola Čtyřlístek Polička
Adresa:	E. Beneše 627, 572 01 Polička
IČO:	75007991

N á k l a d y

Organizace vykázala v roce 2014 náklady ve výši 6 303,4 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které v rámci příspěvku zřizovatele zahrnují plat všeobecné a mzdové účetní, kuchařky a asistentky, ostatní (521 38) pak plat domovníka a jiné drobnější práce sjednané dohodou. Mzdové a související náklady na asistentku jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (72 tis. Kč, tj. 75% celkových nákladů). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtu 511 – opravy – byla provedena oprava vstupního schodiště, chodníků na zahradě, instalatérské opravy, obklady a dlažby v kuchyňkách, výměna části vodoinstalace a vodovodní přípojky přes zahradu, které byly v havarijním stavu. Vyšší spotřeba je i na účtu 518 38 – ostatní služby – opakovaně bylo provedeno čištění kanalizační přípojky, čištění koberce, na chodbě zhotovena nástěnná malba, nárůst je způsoben i zdražením služeb praní prádla. Technické zhodnocení budovy na účtu 549 33 zahrnuje instalaci žaluzií v kuchyňkách a bezpečnostních madel u schodiště. V roce 2014 byl pořízen vysavač a počítač – účet 558 35. Ke snížení energií došlo vlivem nižší spotřeby vzhledem k mírné zimě a snížené ceně plynu.

V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2014 výnosy ve výši 6 309,8 tis. Kč. Příspěvek města byl ve výši 1 190 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 4 126,56 tis. Kč, čerpaly se dotace Úřadu práce (72 tis. Kč). Byl čerpán investiční fond (105 tis. Kč) na opravu chodníků na zahradě a výměnu plotny sporáku v kuchyni, rezervní fond (48,17 tis. Kč) na opravu vodoinstalace a výměnu hlavní vodovodní přípojky přes zahradu, fond odměn (3,05 tis. Kč) použit k pokrytí navýšení mezd od 1.11.2014 v souvislosti se změnou právních předpisů. 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 jsou i odpisy z dotace účtu 403. Dotace Úřadu práce byla poskytována do 30. 6. 2014.

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 (v průběhu roku došlo k navýšení dotace o 180 tis. Kč z důvodu nutné výměny vodoinstalace ve 2 přípravných jídel, výměnu hlavní vodovodní přípojky přes zahradu a nutné vedlejší výdaje v souvislosti s nově objevenou vlhkostí v budově) a od Úřadu práce dotaci na část nákladů spojených se zaměstnáním asistentky. Nevyčerpaná dotace v rámci závazných ukazatelů spotřeby energie (65 tis. Kč) byla vrácena zřizovateli v roce 2015.

I n v e s t i c e

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádné investice.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	55,00	70,90	70,93	100,04	63,13
501	31	čisticí prostředky	21,60	22,60	21,48	95,04	17,98
501	32	učební pomůcky	40,00	25,30	23,81	94,11	36,41
501	33	materiál na opravy	5,00	5,00	2,13	42,60	14,17
501	34	DDM do 3 tis. Kč	30,50	9,50	9,44	99,37	11,63
501	37	výročí MŠ	15,00	15,50	15,30	98,71	0,00
501	38	potraviny	480,00	507,70	507,67	99,99	504,37
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	0,01		0,02
502	30	el. energie	100,00	99,50	79,86	80,26	93,62
502	31	vodné	17,00	17,00	14,47	85,12	14,22
502	32	teplo	140,00	110,00	67,38	61,25	101,78
502	33	PHM	1,00	1,50	1,10	73,33	0,26
511	30	opravy a udržování	191,00	460,50	460,40	99,98	160,64
512	30	cestovné	2,00	2,40	1,55	64,58	2,16
518	31	internet	6,80	6,30	6,28	99,68	6,78
518	33	telefon, poštovné	12,50	9,30	9,16	98,49	11,41
518	34	programové vybavení	6,00	7,50	7,46	99,47	15,29
518	36	stočné, srážková voda	44,00	44,90	44,75	99,67	41,19
518	37	LIKO	5,50	5,50	5,46	99,27	5,46
518	38	ostatní služby	77,40	87,70	87,77	100,08	61,85
518	39	revize	23,00	24,50	24,38	99,51	12,77
518	40	poplatky bance	9,00	8,80	8,35	94,89	8,37
521	10	HM	228,50	245,65	245,91	100,11	287,68
521	14	mzdové náklady kuchařky	50,00	47,90	47,85	99,90	42,70
521	19	náhrady mezd	0,00	0,00	0,00		3,53
521	20	OON	24,00	15,00	15,10	100,67	20,46
524	31	ZP	22,70	21,90	22,13	101,05	25,89
524	34	ZP kuchařka	4,50	4,30	4,31	100,23	3,84
524	35	SP kuchařky	12,50	12,00	11,96	99,67	10,67
524	36	SP	63,20	61,70	61,48	99,64	71,93
525	34	zákonné pojištění kuchařky	0,20	0,20	0,20	100,00	0,18
525	35	zákonné poj.	1,20	1,10	1,03	93,64	1,21
527	30	FKSP	2,50	2,50	2,46	98,40	2,88
527	34	FKSP kuchařky	0,50	0,50	0,48	96,00	0,44
527	60	OOPP	0,00	1,20	1,48	123,33	6,95
528	31	školení MÚ	4,00	1,00	0,50	50,00	3,57
528	40	lékařské prohlídky	0,00	2,00	1,50	75,00	0,70
549	32	pojištění majetku	8,00	8,00	8,04	100,50	8,04
549	33	technické zhodnocení	10,00	20,30	20,34	100,20	0,00
551	30	odpisy	204,00	204,00	203,12	99,57	214,937
557	31	odpis pohledávky	0,00	0,00	0,00		1,56
558	35	DDM 3 -40 tis. Kč	57,00	59,90	59,83	99,88	18,355
501	32	učební pomůcky	0,00	3,80	3,77	99,21	0,00

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
521	10	HM	2 912,00	3 025,71	3 025,71	100,00	2945,00
521	19	Náhrady mezd	29,00	21,50	21,55	100,23	34,82
521	20	OON	10,00	0,00	0,00		10,00
524	31	ZP	263,00	272,50	272,54	100,01	265,23
524	36	SP	730,00	757,08	757,08	100,00	736,75
525	35	zákonné poj.	13,00	12,70	12,72	100,16	12,38
527	30	FKSP	29,00	30,47	30,47	100,00	29,82
528	31	školení MÚ	0,00	2,80	2,72	97,14	0,00
Celkem			5 961,10	6 377,61	6 303,42		5 943,02

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30	úplata za předškolní vzdělávání	180,00	206,20	206,19	100,00	213,53
602	31	tržba stravné	480,00	507,70	507,67	99,99	504,37
648	30	čerpání fond investiční	107,00	107,00	105,01	98,14	0,00
648	40	čerpání fond rezervní	9,00	49,00	48,17	98,31	0,00
648	50	fond odměn	0,00	3,05	3,05	100,00	0,00
662	30	úroky z účtu	0,10	0,10	0,08	80,00	0,14
672	03	dotace zřizovatele	1 075,00	1 255,00	1 190,00	94,82	1 058,00
672	20	dotace ÚP	72,00	72,00	72,00	100,00	120,00
672	80	odpisy z dotace	52,00	51,00	51,07	100,14	51,30
672	50	dotace KrÚ	3 986,00	4 126,56	4 126,56	100,00	4034,00
Celkem			5 961,10	6 377,61	6 309,80		5 981,34

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	6,38		38,32
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	--------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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

N á k l a d y

V roce 2014 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 9 211,35 tis. Kč. 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 asistentů, ostatní (úč. 521 20) pak plat za praní prádla a jiné práce mimo běžnou údržbu. Mzdové a související náklady spojené se zaměstnáním asistentů jsou kompenzovány dotací Úřadu práce a čerpáním účelového daru poskytovaného zákonným zástupcem dítěte (264 tis. Kč, tj. 75 % mzdových a souvisejících nákladů). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtech 501 a 558 - pořízení nového nábytku do tříd a 518 70 – pronájem 2 tříd ZŠ Na Lukách po celý rok oproti roku 2013. Vyšší spotřeba je i u účtů mzdových a souvisejících nákladů díky navýšení počtu asistentek (2 na 10 měsíců). K výraznému snížení došlo na účtu 502 – energie (vlivem nižší spotřeby vzhledem k mírné zimě a snížené ceny plynu). Náklady doplňkové činnosti byly v roce 2014 ve výši 24,02 tis. Kč. Od původně plánovaného technické zhodnocení (žaluzie do dveří na terasu) bylo upuštěno a upřednostnila se výměna nábytku ve třídách (účet 501 34).

V ý n o s y

Organizace vykázala v roce 2014 výnosy hlavní činnosti ve výši 9 268,75 tis. Kč. Příspěvek města byl ve výši 1 753 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 6 173,23 tis. Kč, čerpaly se dotace Úřadu práce (240 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, v roce 2014 jsou úplaty vyšší z důvodu otevření 6. oddělení MŠ po celý rok, v roce 2013 bylo otevřeno až od září. Čerpán byl rezervní fond (30 tis. Kč na nákup nábytku do tříd, 24 tis. Kč čerpání daru na příspěvek platu asistentky), dále investiční fond (50 tis. Kč) k opravě vodoinstalace a zdravotnické. Součástí výnosů jsou i odpisy z dotace účtu 403. Nárůst dotace Úřadu práce je ovlivněn zaměstnáním 2 asistentek po celý rok mimo letních prázdnin, v roce 2013 byla v 1. pololetí zaměstnána pouze 1 asistentka. Výnosy doplňkové činnosti byly v roce 2014 ve výši 41,81 tis. Kč. Vyšší výnosy jsou způsobeny pronájmem místnosti pro vzdělávání pedagogů MŠ.

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 v rámci závazných ukazatelů pro spotřebu energií (145 tis. Kč) byla vrácena zřizovateli v roce 2015.

I n v e s t i c e

V roce 2014 bylo provedeno technické zhodnocení altánu MŠ (napojení el. energie) ve výši 59,9 tis. Kč.

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V
			SCHVÁL.	UPRAV.			
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	95,00	97,20	83,73	86,14	135,63
501	31	čistící prostředky	23,00	22,40	22,41	100,04	17,44
501	32	učební pomůcky	126,70	90,60	46,90	51,77	127,16
501	33	materiál na opravy	10,00	3,20	3,18	99,38	12,16
501	34	DDM do 3 tis. Kč	22,00	68,50	68,59	100,13	30,42
501	38	potraviny	630,00	613,00	612,95	99,99	625,13
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	0,02		0,03
502	30	el. energie	112,00	112,00	66,86	59,70	79,82
502	31	vodné	25,00	25,00	21,67	86,68	20,17
502	32	teplo	400,00	396,00	299,28	75,58	346,95
502	33	PHM	2,00	2,00	1,29	64,50	1,34
511	30	opravy a udržování	245,00	197,40	197,13	99,86	344,73
512	30	cestovné	0,00	0,20	0,31	155,00	4,44
518	31	internet	8,00	7,20	7,20	100,00	7,20
518	33	telefon, poštovné	28,00	21,70	21,70	100,00	29,19
518	34	programové vybavení	13,00	13,00	13,00	100,00	14,89
518	36	stočné, srážková voda	83,00	91,10	91,05	99,95	80,32
518	37	LIKO	6,00	5,50	5,38	97,82	5,43
518	38	ostatní služby	46,00	32,60	32,57	99,91	33,68
518	39	revize	15,00	23,30	23,31	100,04	6,95
518	40	poplatky bance	10,00	8,80	8,84	100,45	9,22
518	70	pronájem ZŠ	76,00	75,60	75,53	99,91	58,74
521	10	mzdové náklady	347,60	462,80	462,81	100,00	357,58
521	14	mzdové náklady kuchařka	43,40	37,30	37,32	100,05	43,20
521	20	OON	23,00	15,30	15,26	99,74	10,92
524	31	ZP	33,00	41,80	41,65	99,64	32,18
524	34	ZP kuchařka	3,90	3,30	3,36	101,82	3,89
524	35	SP kuchařka	10,90	9,30	9,33	100,32	10,80
524	36	SP	90,80	115,80	115,71	99,92	89,40
525	34	zákonné pojištění kuchařka	0,20	0,20	0,16	80,00	0,18
525	35	zákonné pojištění	1,50	2,00	1,94	97,00	1,50
527	30	FKSP	3,50	4,60	4,63	100,65	3,58
527	34	FKSP kuchařka	0,50	0,40	0,37	92,50	0,43
527	37	náklady na stravování	12,00	17,20	17,16	99,77	12,39
527	60	OOPP	0,00	2,40	2,44	101,67	0,75
528	31	školení MÚ	4,00	1,60	1,59	99,38	1,80
528	40	lékařská prohlídka	0,00	0,00	0,00		1,20
547	30	manka a škody	0,00	1,20	1,15	95,83	0,00
549	32	pojištění	6,50	6,50	6,46	99,38	6,46
549	33	technické zhodnocení	40,00	0,00	0,00		36,49
551	30	odpisy	312,80	312,80	313,85	100,34	315,93
558	35	DDM 3-40 tis. Kč	210,00	300,00	300,02	100,01	62,67
501	32	učební pomůcky	0,00	37,40	37,37	99,92	27,93

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
521	10	mzdové náklady	4 379,00	4 532,87	4 532,87	100,00	4152,00
521	19	Náhrady za nemoc	35,00	6,50	6,41	98,62	2,29
521	20	OON	10,00	0,00	0,00		5,00
524	31	ZP	395,00	407,95	407,96	100,00	373,86
524	36	SP	1 097,00	1 119,96	1 120,06	100,01	1028,89
525	35	zákonné pojištění	19,00	18,90	18,86	99,79	17,29
527	30	FKSP	44,00	45,24	45,33	100,20	41,52
528	31	školení KrÚ	0,00	4,40	4,38	99,55	7,45
558	35	DHM 3-40 tis. Kč - pomůcky	0,00	0,00	0,00		5,90
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,00		2,05
527	60	OOPP	0,00	0,00	0,00		7,83
Celkem			9 098,30	9 414,02	9 211,35		8 654,37

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30	úplata za předškolní vzdělávání	245,00	313,50	313,51	100,00	282,29
602	31	tržba - stravné	630,00	613,00	612,95	99,99	625,13
648	30	čerpání fond investic	110,00	50,00	50,00	100,00	100,00
648	40	čerpání fond rezervní	30,00	30,00	30,00	100,00	16,00
648	41	čerpání dary	24,00	24,00	24,00	100,00	16,00
648	50	čerpání fond odměn	0,10	0,10	0,07	70,00	0,00
662	30	úroky z účtu	0,20	0,20	0,14	70,00	0,28
672	03	dotace zřizovatele	1 864,00	1 898,00	1 753,00	92,36	1 724,00
672	20	dotace ÚP	144,00	240,00	240,00	100,00	168,00
672	80	odpisy z dotace	72,00	72,00	71,85	99,79	71,86
672	50	dotace krÚ	5 979,00	6 173,22	6 173,23	100,00	5 672,00
Celkem			9 098,30	9 414,02	9 268,75		8 675,55
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ			0,00	0,00	57,40		21,18

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Seidlová Ludmila

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	0,10	0,50	0,52	104,00	0,14
501	31	čistící prostředky	0,50	0,20	0,16	80,00	0,08
501	33	materiál na opravy	0,00	0,00	0,00		0,00
501	34	DDM do 3 tis. Kč	0,00	0,10	0,07	70,00	0,04
501	38	potraviny	5,00	12,50	12,49	99,92	5,01
502	30	el. energie	0,40	1,00	0,95	95,00	0,45
502	31	vodné	0,10	0,30	0,31	103,33	0,11
502	32	teplo	0,20	0,60	0,60	100,00	0,28
511	30	opravy a udržování	0,10	0,50	0,46	92,00	0,12
518	33	telefon, poštovné	0,00	0,00	0,05		0,02
518	36	stočné, srážková voda	0,10	0,50	0,49	98,00	0,18
518	37	LIKO	0,00	0,00	0,08		0,03
518	38	ostatní služby	0,00	0,00	0,06		0,03
521	10	mzdové náklady	3,50	6,00	5,82	97,00	3,55
524	31	ZP	0,30	0,50	0,53	106,00	0,32
524	36	SP	0,30	1,00	1,02	102,00	0,45
525	35	zákonné pojištění	0,00	0,00	0,02		0,01
527	30	FKSP	0,00	0,00	0,06		0,04
527	60	OOPP	0,00	0,00	0,01		
528	31	školení MÚ	0,00	0,00	0,01		0,00
547	30	manka a škody	0,00	0,00	0,02		
551	30	odpisy	0,20	0,30	0,29	96,67	0,17
558	35	DHM 3-40 tis. Kč	0,00	0,00	0,00		0,06
Celkem			10,80	24,00	24,02		11,08

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	31	tržba - stravné	5,00	12,50	12,49	99,92	5,01
602	32	tržba RN	2,00	5,10	5,11	100,20	1,88
602	33	tržba MN	7,50	8,20	8,21	100,12	7,49
602	34	pronájem místností	0,00	16,00	16,00	100,00	
Celkem			14,50	41,80	41,81		14,39

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	3,70	17,80	17,79		3,30
-----------------------------	-------------	--------------	--------------	--	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Seidlová Ludmila

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

Název organizace:	Masarykova základní škola Polička
Adresa:	nábřeží Svobody 447, 57201 Polička
IČO:	43509541

N á k l a d y

Naprostá většina nákladů se vyvíjela v souladu se schváleným rozpočtem či s předem uvažovaným vývojem jako v případě osobních asistentek. K nárůstu mzdových a s nimi souvisejících nákladů došlo na základě nových smluv uzavřených s ÚP v průběhu roku 2014 na vytvoření pracovních míst pro osobního asistenta k integrovaným žákům a pomocnou sílu na úklid při probíhající revitalizaci školních budov. Od září bylo otevřeno nové oddělení školní družiny, pro které byla přijata nová pracovníce, jejíž plat a další náklady byly také částečně hrazeny z příspěvku zřizovatele. Výrazně náklady ovlivnila likvidace pojistné události způsobené prasklým vodovodním řádem a následným vytopením dvou učeben. Většina těchto nákladů na nemovitém majetku je hrazena z pojistného, které je škole poukazováno městem na stranu výnosů. Škoda na movitém majetku byla hrazena jen částečně a rozdíl byl vyrovnán příspěvkem města. V učebnách byly provedeny tyto úpravy: vysoušení pomocí zapůjčených vysoušečů, odstranění vlhkého zdiva, demontáž parket a podlží těchto parket, oprava elektroinstalace a pořízeny sanační omítky. V interaktivní učebně byla započata pokládka nové podlahy. Náklady spojené s opravami v roce 2014 činily 230 tisíc Kč. Řešení této pojistné události dosud nebylo uzavřeno z důvodu stále probíhajících oprav. V souvislosti s realizací projektu úspor energií byly zvýšeny náklady na opravy v suterénních prostorech poškozených trvalou vlhkostí zdiva a opravami maleb v prostorách dotčených realizací projektu. Vlivem příznivé zimy 2013/2014 a snížením nákladů na teplo realizací projektu došlo ke značným úsporám na energiích, které ovšem neodrážejí reálné náklady na běžný rok, proto musí dojít po zhodnocení prvního pololetí roku 2015 k přehodnocení kalkulovaných nákladů na energie pro rok 2015. Z důvodu převedení evidence dlouhodobého majetku do nového účetního programu FENIX došlo ke změně výpočtu odpisů v softwaru a k jejich navýšení o částku 110 tisíc Kč. Z toho 84 tis. bylo kryto rozpouštěnou investiční dotací z minulých let a 26 tis. z navýšeného příspěvku zřizovatele.

V ý n o s y

Výnosy tvoří příspěvek zřizovatele, dotace MŠMT, dotace z ÚP, ostatní tržby, ostatní výnosy z projektu „Pracujeme s novými technologiemi“, plnění pojišťovny, úroky z běžných účtů, zaúčtování fondů investičního, rezervního a odměn a úplaty za školní družinu. Úplaty jsou vzhledem k velkému zájmu o ŠD a navýšení její kapacity vyšší, než bylo původně plánováno. Prostředky investičního fondu byly použity na opravy a větší údržbu a na realizace oprav spojených s revitalizací budov školy. Prostředky rezervního fondu byly použity na nákup nového nábytku do ŠD. Čerpání fondu odměn bylo použito na odměny zaměstnanců.

Dotace, příspěvky a dary

Neinvestiční příspěvek na provoz činil 3 973 tis. Kč. Na základě finančního vypořádání závazných ukazatelů byla z těchto prostředků na účet zřizovatele vrácena částka 534 tis. Kč (energie 497 tis. Kč, mzdové náklady 23 tis. Kč, odpisy 14 tis. Kč). Úřadem práce nám byl poskytnut příspěvek 351,5 tis. Kč. Pokrývá 91% mzdových nákladů na osobní asistentky. Dotace MŠMT na přímé náklady zprostředkované krajským úřadem činily 19 465 tis. Kč a dotace MŠMT na rozvojové programy činily 315,6 tis. Kč. Rozvojové programy byly určeny na podporu výuky vzdělávacího programu-cizí jazyk, na podporu školních psychologů a zvýšení platů pracovníků regionálního školství. Na základě finančního vypořádání prostředků MŠMT-rozvojové programy byla na účet Pardubického kraje vrácena částka 36,9 tis. Kč z důvodu nevyčerpání prostředků na podporu školních psychologů. Na projekt „Pracu-

jeme s novými technologiemi“ nám byla poskytnuta záloha ve výši 464,62 tis. Kč, ze které bylo v roce 2014 použito 107,9 tis. Kč.

I n v e s t i c e

Plánovaná rekonstrukce zahradního domku byla z důvodu stavebních úprav spojených s projektem Realizace úspor energie odložena, neboť se nacházel v prostoru uzavřeného staveniště do konce listopadu. Prostředky investičního fondu byly použity na pořízení nového majetku – informační vitríny (20 tis. Kč.), která je umístěna před budovou školy. V roce 2014 byly zřizovatelem zhodnoceny školní budovy (škola a školní pavilon) v částce 19,639 milionů Kč, zhodnocení bylo škole převedeno v prosinci 2014.

Vypracoval: Mgr.Kacálek Jaroslav
Radiměřská Kašparová Vlasta

Schválil: Mgr.Novotná Lenka

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotřeba materiálu	86,00	92,40	92,33	99,96	78,6
501	31	spotřeba-kopírka	24,00	19,84	19,83	99,95	24,5
501	32	spotřeba-předplatné	2,00	1,55	1,54	99,60	1,6
501	33	učebnice-poj.plnění	4,00	129,93	129,92	99,99	5,6
501	34	čistící prostředky	55,00	52,11	52,11	100,00	49
501	35	DDHM - do 3 tisíc	40,00	1,60	1,60	99,75	141,8
501	36	materiál na opravy	15,00	36,53	36,53	99,99	0
501	43	DDHM FKSP - do 3 tisíc	1,00	3,00	3,00	100,00	0,7
502	30	el.energie	364,00	364,00	348,41	95,72	407,4
502	31	spotřeba vody	58,00	58,00	60,07	103,57	49,5
502	32	spotřeba plynu	6,00	6,00	3,92	65,41	6
502	36	spotřeba tepla	1 600,00	1 500,00	1 018,51	67,90	1678,2
511	30	opravy	300,00	489,33	489,32	100,00	126,1
511	31	drobné opravy	15,00	31,62	31,61	99,97	22,9
511	32	opravy-plnění poj.movité	0,00	40,24	35,80	88,97	0
511	33	opravy-plnění poj.nemovité	0,00	230,00	230,00	100,00	0
512	30	cestovné	1,00	1,00	0,59	58,90	0,4
518	30	ostatní služby	50,00	51,23	51,22	99,98	46,4
518	31	revize	16,00	25,00	24,54	98,18	7,7
518	33	telefonní služby	50,00	46,10	46,09	99,99	49,7
518	34	poplatky banky	13,00	13,00	12,84	98,77	12,1
518	35	LIKO	38,00	41,00	39,40	96,10	36,5
518	36	stočné	84,00	96,66	96,65	99,99	77,4
518	37	plavecký výcvik	40,00	38,00	26,80	70,53	27,3
518	38	LVK	16,00	0,00	0,00	0,00	0
518	39	internet	50,50	50,50	50,06	99,14	50,1
518	40	zabezpečení	5,80	5,81	5,81	99,97	5
518	41	DNHM do 7 tisíc	0,00	0,00	0,00	0,00	15,4
518	43	dopravné	2,00	1,00	0,67	66,80	0,3
518	46	srážková voda	85,00	97,34	97,33	99,99	84,7
521	30	mzdové náklady FO	25,00	25,00	23,50	94,00	31
521	33	mzdové náklady	142,00	392,65	372,92	94,97	229,5
521	50	náhrada mzdy při PN	0,00	0,63	0,63	100,16	0
524	31	ZP	15,00	35,68	35,68	100,00	23,4
524	36	SP	42,00	102,52	99,10	96,67	65,1
525	30	zákonné poj.	0,70	1,80	1,66	92,50	1,1
527	30	základní přiděl do FKSP	1,70	4,20	3,97	94,53	2,6
527	31	stravné	160,00	150,20	129,62	86,30	137,7
549	30	zhodnocení do 40 tisíc	40,00	75,74	75,73	99,99	19,4
549	31	pojistné	30,00	30,00	29,98	99,92	30
549	35	spoluúčast	20,00	20,00	14,00	70,00	14,8
551	30	odpisy	1 114,00	1 238,10	1 223,97	98,86	1114,3
558	36	DDHM - nad 3 tisíce	160,00	168,95	168,95	100,00	67,3

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
521	40	mzdové náklady - grant	0,00	80,30	80,26	100,00	0
524	40	SP,ZP - grant	0,00	27,30	27,29	99,96	0
525	40	zákonné poj.-grant	0,00	0,30	0,34	113,33	0
501	30	spotřeba,nevidované MP-KÚ	3,90	84,18	84,18	100,00	39,16
501	32	předplatné-KÚ	1,00	1,45	1,45	99,72	1,00
501	33	učebnice ÚZ 33047,33353-KÚ	77,40	83,79	83,79	100,00	82,90
501	35	DDHM - do 3 tisíc-KÚ	24,80	27,02	27,03	100,00	24,79
501	37	MP-KÚ	15,50	12,85	12,85	100,01	15,50
501	38	pomůcky pro 1.třídy-KÚ	16,20	17,18	17,18	100,00	16,20
512	30	cestovné,stravné-KÚ	22,30	25,76	25,76	100,00	22,27
518	30	licence KÚ	10,10	2,46	2,46	100,00	10,08
518	37	plavecký výcvik KÚ	27,30	26,80	26,80	100,00	27,30
518	41	programové vybavení-KÚ	8,50	88,06	88,06	99,99	8,50
521	34	mzdy ÚZ 33050,33051,33052,33353	12 138,00	12 805,31	12 777,99	99,78	12212,20
521	35	mzdy nepedagog. ÚZ 33052,33353	1 240,00	1 293,89	1 293,89	100,00	1291,90
521	44	OON-KÚ pedagog,nepedagog.KÚ	200,00	95,00	95,00	100,00	122,00
521	50	náhrada mzdy při PN-KÚ	69,93	24,01	24,01	99,98	28,60
524	31	ZP KÚ	1 222,00	1 270,74	1 268,29	99,81	1216,20
524	36	SP KÚ	3 395,00	3 529,05	3 522,23	99,81	3377,70
525	30	zákonné poj.KÚ	56,60	59,17	59,17	100,01	56,70
527	30	základní přiděl do FKSP-KÚ	134,00	141,24	140,96	99,80	135,30
527	31	stravování zaměstnanců-KÚ	84,10	79,21	79,21	100,00	84,10
527	32	školení zaměstnanců-KÚ	26,50	12,09	12,09	99,98	6,50
527	33	zdravotní prohlídky-KÚ	0,40	0,70	0,70	100,00	0,40
527	34	ochranné pracovní pomůcky-KÚ	14,50	0,00	0,00	0,00	14,50
527	35	opotřebenění lyžařské výzbroje-KÚ	3,00	0,20	0,20	100,00	3,00
558	36	DDHM - nad 3 tisíce-KÚ	138,97	100,40	100,40	100,00	159,90
518	710	DDNHM - do 7 tisíc					29,00
Celkem			23 701,70	25 656,72	25 037,81		23 726,80

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30	úplaty ŠD	170,00	192,30	192,30	100,00	171
648	31	zúčtování FO	25,00	25,00	23,50	94,00	31
648	32	zúčtování IF	300,00	400,00	400,00	100,00	102,2
648	34	zúčtování FKSP	1,00	3,00	3,00	100,00	0,7
648	40	zúčtování RF	45,00	45,00	45,00	100,00	6,5
649	30	ostatní tržby	4,00	15,98	15,98	99,98	7,9
649	32	plnění od poj.-movité	0,00	73,70	73,70	100,00	0
662	30	úroky banky	0,60	0,60	0,37	62,11	0,7
672	00	transfer zřizovatele na provoz	3 478,00	3 973,00	3 439,00	86,56	3616
672	30	dotace ÚP	144,00	351,48	351,48	100,00	240

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
672	40	podíl inv.dotace z účtu 403	604,10	688,20	688,16	99,99	604,1
662	40	úroky banky - grant	0,00	0,00	0,00		0
649	40	ostatní výnosy - grant	0,00	107,90	107,89	99,99	0
672	20	dotace KÚ	18 930,00	19 780,56	19 743,68	99,81	18844
672	700	dotace EU					141,9
Celkem			23 701,70	25 656,72	25 084,07		23 766,00
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ			0,00	0,00	46,26		39,20

Vypracoval: Radiměřská Kašparová V.

Schválil: Mgr.Kacálek Jaroslav

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřeba materiálu	0,40	0,60	0,57	94,97	0,7
501	34	čisticí prostředky	0,70	1,26	1,26	100,02	1,0
501	35	DDHM-do 3 tisíc	2,00	2,00	0,00	0,00	0,0
502	30	el.energie	12,00	15,00	14,80	98,68	16,2
502	31	spotřeba vody	1,00	1,35	1,35	99,86	1,4
502	32	spotřeba plynu	0,70	1,90	1,87	98,64	1,2
502	36	spotřeba tepla	24,00	43,20	43,15	99,89	35,2
511	30	opravy	1,60	2,90	2,86	98,70	2,3
511	31	drobné opravy	0,04	0,15	0,11	72,59	0,1
518	30	ostatní služby	0,10	0,30	0,25	83,94	0,2
518	31	revize	0,30	0,20	0,20	102,02	0,4
518	36	stočné	1,40	2,12	2,12	100,18	2,7
518	46	srážková voda	1,50	2,16	2,16	100,22	1,3
521	33	mzdové náklady DČ	14,90	15,90	15,60	98,11	14,4
524	31	ZP	1,30	1,40	1,40	100,29	1,3
524	36	SP	3,70	3,90	3,90	100,00	3,6
525	30	zákonné pojištění	0,10	0,10	0,07	65,52	0,1
527	30	zákl.příděl do FKSP	0,20	0,20	0,16	78,00	0,1
538		jiné daně a poplatky					1,0
551	30	odpisy	11,20	18,16	17,88	98,44	16,2
Celkem			77,14	112,80	109,72		99,40

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
603	30	tržby-tělocvična	80,00	111,40	111,40	100,00	110,8
603	31	tržby-kiosek	7,00	7,00	7,00	100,00	7,0
603	32	tržby-učebna	1,00	7,50	7,50	100,00	3,5
603	33	tržby-automat	0,60	0,28	0,28	100,36	0,7
603	34	reklamní panely	2,00	0,00	0,00	0,00	2,0
603	35	automat na teplé nápoje	5,00	1,50	1,50	100,00	5,0
603	36	tržby-lyžařské vybavení	3,00	1,10	1,10	100,00	0,0
Celkem			98,60	128,78	128,78		129,00

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	21,46	15,98	19,06		29,60
-----------------------------	--------------	--------------	--------------	--	--------------

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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 2014 byly 17.404,5 tis. Kč a v doplňkové 779,1 tis. Kč. Škola pořídila dlouhodobý drobný majetek (účet 558) v celkové hodnotě za 233,3 tis. Kč (lavice 75,8 tis. Kč, 2 počítače 30 tis. Kč, lyžařské sety 25 tis. Kč, kopírovací stroj 16,8 tis. Kč, program Corel Draw 10,6 tis. Kč, fotoaparát s příslušenstvím 26,3 tis. Kč, ponorný mixér 14,5 tis. Kč atd.), dále drobný majetek v cenách do 3 tis. Kč celkem za 95,3 tis. Kč (školní židle 43,1 tis. Kč, sportovní vybavení 8,4 tis. Kč, učební pomůcky 23 tis. Kč, nádobí do kuchyně 13,9 tis. Kč atd.). Dále byly provedeny opravy vodovodního řadu za 90,5 tis. Kč, podlah 41 tis. Kč, osvětlení 18 tis. Kč, topení, kopírovacího stroje, kamerového systému, malování 25 tis. Kč (financováno z investičního fondu 239,3 tis. Kč, běžného rozpočtu 67,1 tis. Kč). V rámci mzdových nákladů hrazených z prostředků zřizovatele bylo čerpáno na plat sekretářky, část platu kuchařky ve školní jídelně, která vaří obědy pro vlastní zaměstnance školy a asistentky z úřadu práce. K růstu nákladů na spotřebu potravin došlo vlivem nárůstu počtu strávníků v novém oddělení mateřské školy od září 2013. U nákladů doplňkové činnosti jsou oproti předchozímu roku zaúčtovány náklady na revizi horolezecké stěny za 24,9 tis. Kč.

V ý n o s y

Celkové výnosy v hlavní činnosti v roce 2014 byly 17.414,9 tis. Kč a v doplňkové 872,7 tis. Kč. Hlavním zdrojem výnosů byly příspěvky od zřizovatele, dotace na přímé náklady a rozvojové programy (podpora výuky cizích jazyků, dofinancování zvýšení platových tarifů) z MŠMT, úplaty za zájmové vzdělávání žáků ve školní družině, tržby za obědy, čerpání fondů rezervního a investičního. Měsíční úplata za školní družinu činí 150 Kč. Prostředky rezervního fondu byly použité ve výši 96,8 tis. Kč na nákup nádobí do školní jídelny, počítačů, školních židlí, lavic a na opravu vodovodního řadu. Z výnosů se 382 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.

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 (3.552 tis. Kč) byly čerpány dle upraveného rozpočtu. Nedočerpané finanční prostředky (337 tis. Kč) vznikly u spotřeby energií (335,- tis. Kč), za odpisy (1 tis. Kč) a z nedočerpání dotace na udržitelnost projektu na vzdělávání pedagogů (1 tis. Kč). Dotace MŠMT na přímé náklady (12.004 tis. Kč), na rozvojový program „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ UZ 33051 (22,2 tis. Kč), UZ 33052 (82,2 tis. Kč) a „ Podpora výuky vzdělávacího oboru Další cizí jazyk Rámcového vzdělávacího programu pro základní vzdělávání“ UZ 33047 (8,4 tis. Kč), finanční prostředky byly čerpány dle pokynů MŠMT a Krajského úřadu Pardubického kraje. Dále byla organizaci poskytnuta dotace z úřadu práce na zaměstnávání osobních asistentů (152,4 tis. Kč), která byla použita na mzdové náklady. Město se podílelo na úhradě mzdových nákladů 8,6 tis. Kč, zákonného pojištění ve výši 54,7 tis. Kč.

I n v e s t i c e

Z investičního fondu byly pořízeny vysoušeče rukou do všech sociálních zařízení ve škole 96,8 tis. Kč.

Vypracoval: Jana Andrllová

Schválil: Mgr. Eduard Střílek

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	28	Materiál na opravy					62,9
501	30	Materiál	123,20	105,60	105,64	100,04	129,6
501	31	Potraviny	800,00	878,00	878,00	100,00	785,6
501	32	Noviny, časopisy	9,00	4,60	4,55	98,91	4,9
501	33	Čistící prostředky	40,00	49,30	49,30	100,00	47,9
501	37	DDHM	41,80	61,20	61,17	99,95	53,5
501	38	Potraviny-zaměstnanci	100,00	103,30	103,30	100,00	97
501	47	Učebnice UZ 33123					0,1
501	50	Učební pomůcky UZ 33047	0,00	7,40	7,48	101,08	
501	53	DDHM 300-3000 učeb.pom.	103,00	16,70	16,68	99,88	20,1
501	54	Učební pomůcky - nezařazené	0,00	26,60	26,58	99,92	9,5
501	55	Školní potřeby-1.třída	10,00	44,50	44,56	100,13	8,8
501	56	Učebnice	60,00	42,60	42,63	100,07	54,8
501	61	Knihovna učitelská	0,00	0,60	0,58	96,67	
501	67	Žáci s vývoj. poruchou	1,00	2,30	2,26	98,26	0,9
502	30	Elektrická energie	505,00	364,50	364,42	99,98	419,6
502	31	Vodné	55,00	65,00	64,95	99,92	49
502	32	Teplo	1 032,00	883,00	882,99	100,00	965,4
502	33	TUV	218,00	112,50	112,51	100,01	122,5
511	30	Opravy běžné	40,00	67,60	67,10	99,26	29,2
511	31	Opravy-revize	10,00	0,00	0,00		7,9
511	32	Opravy-investiční fond	130,00	239,30	239,28	99,99	191,9
512	30	Cestovné	0,00	0,10	0,12	120,00	0,3
512	50	Cestovné KÚ	6,00	0,10	0,07	70,00	0,7
512	51	Cestovné -ped.	6,00	11,80	11,78	99,83	5,1
518	24	Bankovní poplatky	10,00	8,20	8,22	100,24	7,4
518	30	Ostatní služby	82,60	80,40	80,34	99,93	87,3
518	31	Plavecký bazén	20,00	0,00	0,00		
518	32	Softwarové služby, internet	85,00	69,50	69,45	99,93	145,9
518	33	Telefon, poštovné	25,00	24,40	24,43	100,12	24,7
518	35	Svoz odpadu	32,00	32,70	32,79	100,28	31,1
518	36	Stočné, srážková voda	230,00	284,60	274,82	96,56	225
518	38	Revize	45,00	70,50	70,49	99,99	32,4
518	50	Ostatní služby	0,00	0,40	0,33	82,50	
518	52	Učební pomůcka-CD	41,00	1,00	1,02	102,00	40,7
518	55	CD-učeb.pom.-zař.do oper.evid.	41,00	7,10	7,12	100,28	41,2
518	60	CD UZ 33047	0,00	8,40	8,40	100,00	
521	27	Náhrada mzdy za prac.nesch.	3,00	1,20	1,18	98,33	
521	28	Mzdové náklady	209,50	303,40	303,37	99,98	321,3
521	31	Dohody o prov. práce	10,00	4,60	4,64	100,87	4
521	50	Mzdové náklady	8 384,00	8 595,00	8 595,00	100,00	8113
521	51	OON	77,00	57,00	57,00	100,00	88
521	52	Mzdy	0,00	60,90	60,87	99,95	

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
521	53	Mzdy UZ 33051	0,00	16,50	16,47	99,82	
521	64	Náhrada mzdy za prac.neschopn.	30,00	12,70	12,68	99,84	26,9
524	28	ZP	8,00	7,90	7,88	99,75	9
524	29	ZP-asistentka	7,00	14,50	14,49	99,93	10,9
524	31	ZP-sekretářka	5,50	5,00	4,95	99,00	9
524	34	SP	21,00	21,90	21,89	99,95	25
524	35	SP-asistentka	18,00	40,20	40,25	100,12	30,2
524	36	SP-sekretářka	14,00	13,70	13,70	100,00	24,9
524	51	ZP	762,00	773,80	773,78	100,00	730,4
524	52	ZP UZ 33052	0,00	5,50	5,48	99,64	
524	53	ZP UZ 33051	0,00	1,50	1,48	98,67	
524	56	SP	2 115,00	2 148,80	2 148,75	100,00	2026,4
524	57	SP UZ 33052	0,00	15,20	15,22	100,13	
524	58	SP UZ 33051	0,00	4,10	4,12	100,49	
525	33	Zákonné pojištění	1,00	1,30	1,28	98,46	1,3
525	50	Zákonné pojištění	0,00	36,40	36,43	100,08	34,9
527	27	Školení - prov.zam.					1,1
527	28	FKSP	1,00	0,90	0,88	97,78	1
527	29	FKSP-asistentka	0,30	1,60	1,62	101,25	1,2
527	30	FKSP-sekretářka	0,50	0,60	0,55	91,67	1
527	50	FKSP	84,00	86,00	86,08	100,09	81,4
527	51	FKSP UZ 33052	0,00	0,60	0,61	101,67	
527	52	FKSP UZ 33051	0,00	0,10	0,17	170,00	
527	55	Školení-ped.prac.	10,00	41,20	41,21	100,02	10,8
527	56	Školení-provoz.zam.	0,00	1,00	1,03	103,00	
527	58	OPPP	15,00	11,80	11,83	100,25	14,4
527	59	Preventivní prohlídky	1,00	0,00	0,00		1,1
549	31	Pojistné	29,00	25,00	24,94	99,76	33,7
549	36	Technické zhodnocení					2,4
549	53	Opotř.lyžařs.výstroje	0,00	3,00	2,95	98,33	1,5
551	30	Odpisy	1 197,20	1 196,60	1 196,60	100,00	1203,8
558	34	DDHM 3000-40000	101,40	155,70	155,64	99,96	117
558	50	DDHM-učební pom.	0,00	76,20	76,18	99,97	38,4
Celkem			17 006,00	17 415,20	17 404,50	99,94	16665,7

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	31	Potaviny-děti	800,00	878,00	878,00	100,00	785,6
602	34	Potraviny-dospělí	100,00	103,30	103,30	100,00	97
602	35	Úplata za družinu	92,00	97,40	97,35	99,95	97,4
648	30	Čerpání fondu investic	130,00	239,30	239,28	99,99	254,8
648	31	Čerpání fondu odměn					46

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
648	32	Čerpání fondu rezervního	23,00	96,80	96,79	99,99	15,6
662	30	Úroky	14,00	4,30	4,24	98,60	9,6
672	10	Provozní dotace	3 854,00	3 552,00	3 552,00	100,00	4103
672	10	Vratka z provozní dotace					-379
672	11	Úřad práce	72,00	152,50	152,42	99,95	118,2
672	20	Odpisy-investice	175,00	174,80	174,74	99,97	174,7
672	22	Dotace EU peníze školám					0,1
672	27	Dotace na přímé náklady	11 746,00	12 004,00	12 004,00	100,00	11349
672	28	Dotace UZ 33047	0,00	8,40	8,40	100,00	
672	29	Dotace UZ 33052	0,00	82,20	82,18	99,98	
672	30	Dotace UZ 33051	0,00	22,20	22,23	100,14	
Celkem			17 006,00	17 415,20	17 414,93	100,00	16672,1
Výsledek hospodaření			0,00	0,00	10,43		6,4

Vypracovala: Jana Andrllová

Schválil: Mgr. Eduard Střílek

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	0	Materiál	32,80	15,60	15,59	99,94	32,80
501	1	Potraviný	113,80	168,60	168,58	99,99	113,80
501	2	Čistící prostředky	2,10	1,50	1,51	100,67	2,10
501	3	DDHM	0,20	1,50	1,46	97,33	0,20
501	5	Materiál Vánoce	2,80	6,40	6,39	99,84	2,80
501	80	Sada pom.VP3-neuz.výd.					-2,30
502	0	Elektrická energie	94,20	112,60	112,35	99,78	94,20
502	1	Vodné	1,20	1,60	1,54	96,25	1,20
502	2	Teplo	95,00	78,90	78,60	99,62	95,00
502	3	TUV	53,30	56,50	56,40	99,82	53,30
511	0	Opravy	1,00	1,80	1,73	96,11	1,00
518	0	Ostatní služby	5,60	1,70	1,75	102,94	5,60
518	2	Internet, softw.sloužby	0,10	0,50	0,45	90,00	0,10
518	3	Telefon, poštovné	1,50	4,50	4,56	101,33	1,50
518	5	Svoz odpadu	1,00	1,10	1,09	99,09	1,00
518	6	Stočné, srážková voda	5,00	6,40	6,38	99,69	5,00
518	7	Revize	0,00	24,90	24,90	100,00	
521	0	Mzdové náklady	166,10	140,30	140,34	100,03	166,10
521	1	Dohody	30,50	32,10	32,06	99,88	30,50
521	2	Náhrady v nemoci	1,60	0,00	0,00		1,60
524	1	ZP	15,00	12,50	12,63	101,04	15,00
524	6	SP	41,50	35,10	35,09	99,97	41,50
525	2	Zákonné pojištění	0,70	0,60	0,59	98,33	0,70
527		FKSP	1,70	1,50	1,41	94,00	1,70
547	0	Manka a škody	0,00	16,30	16,24	99,63	
549	0	Ostatní náklady z činnosti	0,20	0,00	0,00		0,20
549	1	Ostatní náklady - poplatky	0,00	2,00	2,00	100,00	
551	0	Odpisy	37,70	43,50	43,45	99,89	44,80
557	0	Odpis pohledávek	0,00	11,00	10,50	95,45	
558	7	DDHM 3000-40000	0,00	1,50	1,51	100,67	
Celkem			704,60	780,50	779,10	99,82	709,30

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	1	Potraviny	113,80	119,00	118,98	99,98	113,80
602	2	Provoz školní jídelny	166,10	208,70	208,70	99,98	166,10
602	4	Tržby za výtvarný kroužek Šikulka	25,60	11,30	11,32	100,18	25,70
602	10	Tržby za svačinky	0,00	49,60	49,60	100,00	
602	41	Exkurze do Vídně					7,40
602	42	Kurz Vánoce	0,00	8,40	8,40	100,00	5,90
602	43	Kurz Multimedia-PC	0,00	6,30	6,30	100,00	
602	44	Kurz ZD	0,00	4,60	4,55	98,91	
603	0	Pronájem tělocvičny	189,90	187,80	187,82	100,01	189,90
603	1	Pronájem horolezecké stěny	32,90	22,20	22,21	100,05	32,90
603	2	Pronájem nebytových prostor	191,90	204,20	204,17	99,99	191,90
603	3	Pronájem učeben	12,30	3,70	3,65	98,65	12,30
603	4	Tržby za pron.škol.jídelny	0,90	1,50	1,20	80,00	0,90
603	5	Pronájem počítačové učebny	4,00	2,10	2,10	100,00	4,00
609	44	Školení vlas.zam.	0,00	3,60	3,60	100,00	0,30
609	45	Školení vlast. zaměst.	0,00	1,30	1,30	100,00	
649	1	Ostatní výnosy	0,20	0,00	0,00		0,20
649	2	Ostatní výnosy -pojištění	0,00	10,90	10,83	99,36	
672	16	Provozní dotace -vzdělávání pe	29,00	29,00	28,00	96,55	29,00
672	25	Dotace UZ 33006-neuzn.výdaje					-2,30
Celkem			766,60	874,20	872,70	99,83	778,00

Hospodářský výsledek	62,00	93,70	93,60		68,70
-----------------------------	--------------	--------------	--------------	--	--------------

Vypracovala: Jana Andrlová

Schválil: Mgr. Eduard Střílek

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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

N á k l a d y

501 30 - všeobecná spotřeba materiálu na pravidelnou činnost, pomůcky na zájmové kroužky, kurzy a dětské dopravní hřiště, na akce a letní tábory. Tyto náklady jsou závislé na množství pořádaných aktivit a počtu účastníků. Na každou akci je předem zpracován návrh rozpočtu.

518 31 – k navýšení došlo v souvislosti s úpravami počítačových nastavení a po nákupu nových počítačů.

518 38 – účet zahrnuje náklady spojené se službami na provoz, akce, letní tábory, zájmové kroužky. Služby spojené s organizací letních táborů (385 tis. Kč) – vstupné, stravování, jízdné, foto práce, pronájem skautské základny, parkovné. Zde došlo ke snížení nákladů z důvodu nekonání sportovního tábora. Služby týkající se provozu (48 tis. Kč) - srážková voda, služby prádelny, propagace, služby v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, výpis z rejstříku trestů, dále zpracování DVD prezentace (5 tis. Kč), správa webové prezentace (6,2 tis. Kč) atd. V nákladech za služby na zájmové kroužky (9 tis. Kč) jsou zahrnuty náklady na dopravu, startovné, propagace.

521 38 – na základě dohod o provedení práce jsou placeny vedoucí zájmových kroužků, akcí a vedoucí letních táborů. Celková částka závisí na počtu realizovaných činností. Mzdové náklady na údržbu byly vyšší z důvodu oprav vyvolaných stavebními pracemi v budově.

511 30 - opravy a údržba – náklady spojené s běžnou údržbou (14 tis. Kč). V průběhu roku 2014 proběhla oprava vodovodních rozvodů v budově Střediska volného času Mozaika v celkové výši 145,8 tis. Kč.

Z dlouhodobého drobného hmotného majetku byly nakoupeny z finančních prostředků zřizovatele skříňová sestava do výtvarné výchovy (24,5 tis. Kč), dvě tiskárny do kanceláře (8,2 tis. Kč), dva počítače do kanceláře (26,2 tis. Kč). Z prostředků MŠMT byla nakoupena trampolína (5,9 tis. Kč) a sada sportovních dresů (5 tis. Kč).

V ý n o s y

602 31 – tržby (úplaty) za zájmové kroužky. Oproti minulému období se zvýšil počet dětí v zájmových kroužcích, což se odráží ve vyšších tržbách.

602 40 – tržby (úplaty) za letní tábory – v roce 2014 se neuskutečnil sportovní letní tábor a tržby jsou nižší.

Prostředky rezervního fondu byly ve výši 12 tis. Kč použity na nákup nábytku.

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 701 tis. Kč. Nedočerpané finanční prostředky v rámci závazných ukazatelů (35 tis. Kč) spotřeby energie (26 tis. Kč) a odpisů (9 tis. Kč) byly vráceny zřizovateli.

Dotace na přímé náklady z MŠMT v celkové výši 2 371,2 tis. Kč byly čerpány dle pokynů MŠMT.

Peněžitý dar ve výši 1 tis. Kč organizace obdržela od společnosti T. E. S. s.r.o. (Technické a energetické služby). Darovaná částka byla použita na uspořádání akce „Karneval na ledě“.

I n v e s t i c e

V průběhu roku 2014 byla realizována poslední etapa výměny oken za 125 tis. Kč. Výměna byla financována z investičního příspěvku města (120 tis. Kč) a ze zdrojů přidělovaných do fondu investic z odpisů (5 tis. Kč).

Vypracoval: Štejdířová Jana

Schválil: Bc. Švecová Zdeňka

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotř. mat.	182,25	242,42	242,42	100,00	254,60
501	33	předplatné	2,10	2,28	2,28	100,00	2,60
501	34	knihy, CD	2,00	1,41	1,41	100,00	4,20
501	36	DHM do 3 tis Kč	20,00	5,00	5,00	100,00	17,70
501	37	hlína + glazury	20,00	19,94	19,94	100,00	25,70
502	30	energie	145,00	145,00	122,23	84,30	159,70
502	31	spotřeba vody	11,00	11,00	7,41	67,36	12,90
511	30	opravy	222,50	190,67	158,32	83,03	32,40
512	30	cestovné	42,16	42,16	20,86	49,48	31,70
513	30	repr.náklady	1,00	2,03	2,03	100,00	1,60
518	30	nájemné	170,00	170,00	168,39	99,05	166,60
518	31	služby PC	5,00	17,50	17,50	100,00	14,00
518	32	revize	9,00	9,00	5,76	64,00	5,50
518	33	telefonní popl.	15,00	26,06	26,06	100,00	29,70
518	34	bankovní popl.	9,00	9,00	8,48	94,22	8,90
518	35	LIKO	3,60	3,60	2,73	75,83	3,60
518	36	služby pošt	2,00	2,00	1,01	50,50	0,50
518	37	internet	7,50	7,50	7,05	94,00	6,00
518	38	ostatní služby	564,50	564,50	516,16	91,44	585,10
518	39	zpracování mezd	36,20	32,24	32,24	100,00	31,90
518	40	DDNM do 7 tis	15,00	0,00	0,00	0,00	13,20
521	38	ost.os.nákl. OON	228,20	285,52	285,52	100,00	242,10
521	38	OON údržba	6,20	12,90	12,90	100,00	2,20
521	38	OON soutěže	15,00	15,00	7,40	49,33	8,60
521	38	OON DDH	37,80	37,80	44,40	117,46	39,70
521	38	OON BESIP	40,00	37,00	37,00	100,00	39,40
527	30	Vzdělávání prac.	6,70	6,70	5,45	81,34	0,00
527	48	zákonné soc. n.	21,38	19,52	19,52	100,00	14,10
549	31	malé TZ do 40 tis. Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	4,80
549	30	pojistné	15,00	15,00	13,55	90,33	12,50
551	30	Odpisy	41,00	58,00	48,58	83,76	40,90
558	30	DHM 3-40 tis. Kč	72,99	46,93	46,93	100,00	51,80
558	30	DHM 3-40 tis. Kč - zap. FR	12,00	12,00	12,00	0,00	11,00
501	30	spotř. mat. KrÚ	23,15	23,59	23,59	100,00	45,20
512	30	cestovné z KrÚ	2,94	2,94	2,94	100,00	0,70
518	38	ost.služby z KrÚ	8,00	0,80	0,80	100,00	1,20
521	30	mzdy z KrÚ	1 592,00	1 609,27	1 609,27	100,00	1468,00
521	38	OON z KrÚ	115,00	115,00	115,00	100,00	235,00
524	51	ZP z KrÚ	153,00	144,85	144,85	100,00	132,18
524	56	SP z KrÚ	427,00	402,32	402,32	100,00	367,13
525	30	Jiné soc.poj. KrÚ	1,70	6,76	6,76	100,00	6,20
527	30	Vzděl.prac. KrÚ	0,00	19,10	19,10	100,00	18,80
527	48	zák. soc. n. KrÚ	17,62	19,52	19,52	100,00	14,10
527	50	zákl.příděl FKSP KrÚ	16,00	16,09	16,09	100,00	14,70

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ
558	30	DDHM 3-40 tis. KrÚ	10,91	10,92	10,92	100,00	39,90
Celkem			4 348,40	4 420,84	4 271,69	96,63	4218,31

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ
602	30	tržby Akce I.pol.	82,00	82,29	82,29	100,00	82,60
602	31	tržby ZK I. pol	295,00	337,96	337,96	100,00	294,40
602	34	tržby DDH + Besip	40,00	43,10	43,10	100,00	42,00
602	36	tržby Akce II.pol.	36,30	56,17	56,17	100,00	52,10
602	37	tržby ZK II. pol.	202,00	232,97	232,97	100,00	202,10
602	40	tržby letní tábory	614,00	548,13	548,13	100,00	613,90
648	32	zapojení FR	12,00	13,00	13,00	100,00	19,20
662	30	úroky kladné	0,10	0,06	0,06	100,00	0,10
672	30	dotace z MÚ	719,00	676,00	676,00	100,00	533,00
672	30	dopravní výchova		50,00	50,00	100,00	50,00
672	30	prev. zdrav. program		10,00	10,00	100,00	12,00
672	30	vrácená dotace			-35,00		-16,00
672	30	dotace z KrÚ	2 348,00	2 371,16	2 371,16	100,00	2343,00
Celkem			4 348,40	4 420,84	4 385,84	99,21	4228,40

Výsledek hospodaření	0,00	0,00	114,15		10,09
-----------------------------	-------------	-------------	---------------	--	--------------

Vypracoval: Štejdřiová Jana

Schválil: Bc. Švecová Zdeňka

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	spotř.mat	0,20	0,33	0,33	100,00	0,20
502	30	energie	0,70	0,62	0,62	100,00	0,40
502	31	spotřeba vody	0,80	0,04	0,04	100,00	0,01
511	30	opravy	0,10	1,60	1,60	100,00	0,10
518	32	revize	0,30	0,05	0,05	100,00	0,00
518	33	telefonní poplatky	0,20	0,16	0,16	100,00	0,20
518	34	bankovní poplatky	0,10	0,08	0,08	100,00	0,10
518	35	LIKO	0,20	0,00	0,00	100,00	0,00
518	36	služby pošt	0,00	0,01	0,01	100,00	0,01
518	37	internet	0,10	0,04	0,04	100,00	0,01
518	38	ostatní služby	0,10	0,49	0,49	100,00	0,20
518	39	zpracování mezd	0,10	0,32	0,32	100,00	0,40
521	30	mzdové prostř.	0,60	0,50	0,50	100,00	0,60
524	51	zdravotní pojištění	0,00	0,05	0,05	100,00	0,00
524	56	sociální pojištění	0,00	0,13	0,13	100,00	0,00
527	50	základní příděl FKSP	0,00	0,01	0,01	100,00	0,00
551	30	Odpisy	0,50	0,49	0,49	100,00	0,60
Celkem			4,00	4,92	4,92	100,00	2,83

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
603	30	Výnosy z pronájmu	4,00	12,23	12,23	100,00	7,70
Celkem			0,00	12,23	12,23	100,00	7,70

Výsledek hospodaření	0,00	7,31	7,31		4,87
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	-------------

Vypracoval: Štejdířová Jana

Schválil: Bc. Švecová Zdeňka

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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

N á k l a d y

Účet 501 03 materiál na hudební obor - poníženi na tomto účtu vzniklo z důvodu menšího nákupu not.

Účet 501 05 režijní materiál – zde jsou zaúčtovány úklidové prostředky, vybavení lékárníček atd.

Účet 501 55 drobný hmotný majetek – byly nakoupeny domovní telefony v částce 15 tis. Kč, přístupových čipů pro žáky školy v hodnotě 18,80 tis. Kč, reprobedny k počítačům zaměstnanců (3,8 tis. Kč), židličky pro výtvarný obor (11,20 tis. Kč), podložek pod kancelářská křesla zaměstnanců (5,6 tis. Kč), klavírních židlí (4,4 tis. Kč) a dalšího drobného majetku.

Účet 502 03 spotřeba plynu – nižší spotřeba je díky nižší ceně od dodavatele a mírnou zimou.

Účet 511 10 oprava budov – povýšení bylo z důvodu opravy střechy (140 tis. Kč), dále byla provedena výmalba a pokládka nových koberců ve třídách (95,70 tis. Kč), opravy hudebních nástrojů (28,50 tis. Kč), oprava vodoinstalace (5,8 tis. Kč), oprava kopírky (1,3 tis. Kč).

Účet 512 00 cestovné – povýšení z důvodu velice zajímavých nabídek vzdělávání a zájmu zaměstnanců, s tím souvisí i povýšení účtu 527 03 školení a účtu 527 02 další vzdělávání pedagogů.

Účet 518 01 – telefon, internet, poštovné - poníženi, protože se snížily služby za telefonní poplatky

Účet 518 03 služby hudebního oboru – povýšení z důvodu častějšího ladění klavírů

Účet 518 19 ostatní služby – na tomto účtu jsou zaúčtovány i služby na Mládí a Martinů v částce 66 tis. Kč (zpracování videozáznamu z přehlídky, ubytování a stravování porotců, ladění a příprava klavírů).

Účet 521 31 mzdy porotců na soutěž Mládí a Martinů (MBM) – povýšení z důvodů většího počtu účastníků, s tím souvisí i povýšení výnosového účtu 649 10 startovné na soutěž MBM.

Účet 527 04 náklady na stravování - povýšení z důvodu změny způsobu výpočtu nároku na stravné.

Účet 549 50 technické zhodnocení budovy – byly zhotoveny rozvody pro omezení vstupu do budovy se zavedením vyšších bezpečnostních opatření na základě doporučení Ministerstva školství...

Účet 558 10 drobný hmotný majetek – nákup drobného majetku nad 3 tis. Kč – nákup hudebních nástrojů (klarinet, akordeon, kytary, saxofon, housle), klavírních stoliček, notebooků a videokamery.

Účet 558 20 drobný nehmotný majetek – nákup multilicence na antivirový program pro všechny počítače na 3 roky a grafický software.

V ý n o s y

Účet 602 00 – výnosy z prodeje služeb (úplata) – navýšení vzniklo zpoplatněním 2. oboru u žáků.

Účet 648 00 – čerpání fondů – bylo čerpáno převážně z fondu odměn (na odměny zaměstnanců) a z rezervního fondu (na odvody sociálního pojištění).

Účet 672 01 – příspěvek od zřizovatele byl povýšen na opravu střechy.

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

Dotace Krajský úřad Pardubice – 7 052,34 tis. Kč na mzdy, odvody, nemocenské dávky a další výdaje se vzděláváním, 21 tis. na okresní kolo klavírní soutěže.

Příspěvek od zřizovatele na provoz školy 555 tis. Kč. V roce 2014 se ušetřila částka 42 tis. Kč na energiích a tato částka byla vrácena na účet zřizovatele.

Škola obdržela příspěvek na dohodu o provedení práce od úřadu práce v částce 1,92 tis. Kč.

Záštita náměstka hejtmána Pardubického kraje na přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů 15 tis. Kč.

I n v e s t i c e

V roce 2014 naše organizace nepořídila žádnou investici.

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	01	Kancelářské potřeby	21,00	30,00	28,45	94,82	33,20
501	03	Materiál HO	18,00	26,50	23,38	88,26	36,60
501	05	Režijní materiál	21,60	63,88	60,97	95,44	47,00
501	06	Materiál VO	35,00	38,00	36,52	96,11	28,60
501	07	Materiál TO	16,00	3,00	2,69	89,50	9,50
501	08	Materiál LDO	10,00	10,00	8,16	81,64	8,80
501	10	Odborná literatura	6,00	10,00	9,17	91,68	5,50
501	18	Materiál MBM	25,00	0,00	0,00	0,00	26,10
501	26	Materiál soutěž klavíry	9,00	9,00	8,42	93,58	0,00
501	50	materiál kraj	0,00	0,00	4,99		0,00
501	55	Drobný hmotný majetek	43,00	69,25	72,34	104,46	0,00
502	01	Spotřeba elektrické energie	65,00	65,00	56,09	86,30	50,50
502	02	Spotřeba vody	7,00	7,00	4,76	67,98	4,40
502	03	Spotřeba plynu	90,00	90,00	58,91	65,46	76,40
511	10	Opravy budov a zařízení	228,00	242,00	243,71	100,70	156,50
511	20	Oprava hudebních nástrojů	27,00	29,00	28,47	98,18	34,20
512	00	Cestovné	20,00	30,00	29,63	98,77	14,90
513	00	Reprezentace	2,00	3,00	2,80	93,20	0,30
518	01	Telefon, poštovné, internet	41,00	25,00	24,02	96,09	37,10
518	03	Služby HO	30,00	40,00	39,63	99,09	20,40
518	05	Služby PC	20,00	0,00	3,89		16,10
518	06	Služby VO	5,00	10,00	4,56	45,58	1,70
518	07	Služby TO	87,00	81,24	77,82	95,79	82,80
518	08	Služby LDO	10,00	10,00	8,38	83,80	12,30
518	10	Poplatky banka	7,00	7,00	6,30	89,94	6,10
518	15	Srážková voda	15,00	15,00	14,68	97,86	13,20
518	17	Revize, poplatky odpady	22,00	25,00	24,72	98,87	17,30
518	18	Jiný drobný dl.nehm.majetek	28,00	12,50	12,17	97,33	20,10
518	19	Ostatní služby	28,00	92,20	90,89	98,58	32,50
518	20	ŠVP	2,00	0,00	0,00		0,50
518	21	10.výročí Small-Bandu	10,00	5,20	5,18	99,59	21,80
518	25	Koncert Vítězů	20,00	15,00	14,64	97,57	12,50
518	26	Materiál soutěže	0,00	0,00	2,22	0,00	0,00
518	28	Přehlídka MBM	55,70	0,00	0,00	0,00	54,70
521	00	Mzdy	5 075,00	5 338,90	5 314,90	0,23	5237,70
521	31	Porotné MBM	60,00	104,76	104,76	100,00	58,20
524	00	Pojistné	1 713,00	1 801,31	1 800,02	99,93	1776,00
525	00	Jiné sociální pojištění	25,00	25,00	22,23	88,90	28,00
527	00	FKSP	50,00	52,42	52,93	100,97	52,40
527	01	OOPP	6,00	7,50	7,46	99,48	2,40
527	02	DVPP	32,00	23,50	23,41	99,62	15,90
527	03	Školení	10,00	15,05	15,10	100,31	4,60
527	04	Obědy - provoz	133,00	113,00	112,66	99,70	78,90
542	00	penále	0,00	1,16	1,16	99,91	0,00
549	30	Majetkové pojištění	26,00	26,00	26,08	100,30	26,10

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
549	50	technické zhodnocení budovy	0,00	36,30	36,21	99,74	0,00
551	00	Odpisy	138,30	138,30	140,85	101,84	133,50
558	10	Drobný hmotný majek	188,40	200,00	214,20	107,10	244,30
558	20	Drobný nehmotný majetek	10,00	28,50	28,27	99,19	15,30
Celkem			8 491,00	8 975,47	8 908,77	99,26	8554,90

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	00	Výnosy z prodeje služeb	1 015,00	1 040,00	1 040,68	100,07	1021,30
648	00	Čerpání fondů	51,00	135,00	135,29	100,21	24,80
649	10	Jiné ost.výnosy MBM	60,00	112,22	112,22	100,00	58,20
662	00	Úroky	1,00	1,00	0,33	32,70	1,20
672	01	MÚ dotace	558,00	597,00	555,00	92,96	372,00
672	10	dotace úřad práce	0,00	1,92	1,92	100,00	0,00
672	20	KrÚ - dotace	6 806,00	7 073,33	7 073,33	100,00	7065,00
672	11	Grant MBM	0,00	15,00	15,00	0,00	25,00
Celkem			8 491,00	8 975,47	8 933,77	99,54	8567,50

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	24,99	12,60
-----------------------------	-------------	-------------	--------------	--------------

Vypracovala: Andrea Machová

Schválila: Mgr. Petra Palcová

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	61	Materiál DČ	20,00	1,50	0,05	3,33	11,59
501	66	Materiál DČ	23,40	19,70	3,27	16,60	0,00
502	61	Energie DČ	2,30	2,00	0,91	45,50	2,69
502	62	Spotřeba vody - DČ	0,00	0,30	0,16	53,33	0,30
502	63	Spotřeba plynu - Č	0,00	2,30	1,15	50,00	1,00
518	60	Ostatní služby - DČ	0,00	70,40	1,18	1,68	0,77
518	65	Srážková voda DČ	0,30	0,30	0,25	83,33	0,30
518	67	Ostatní služby - DČ	0,00	4,00	1,77	44,25	0,00
521	60	Mzdy - DČ	75,00	120,00	109,72	91,43	88,59
521	61	Mzdy - DČ OON	0,00	2,50	2,50	100,00	0,00
527	63	Semináře, kurzy	0,00	4,00	5,30	132,50	
551	60	Odpisy DČ	4,00	2,00	1,65	82,50	8,86
558	60	majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	8,98
Celkem			125,00	229,00	127,91	55,86	123,08

Výnosy

			ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	60	Kurzovné DČ	100,00	150,00	132,92	88,61	117,21
602	61	Vstupné	0,00	36,00	36,58	101,61	43,60
603	60	Výnosy z pronájmu	25,00	43,00	25,05	58,26	20,35
Celkem			125,00	229,00	194,55	84,96	181,16

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	66,64	58,08
-----------------------------	-------------	-------------	--------------	--------------

Vypracovala: Andrea Machová

Schválila: Mgr. Petra Palcová

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2014

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

N á k l a d y

Odchyly rozpočtu a skutečných nákladů se projeví zejména v čerpání u následujících účtů:
501 31 – v roce 2014 došlo k vyššímu čerpání finančních prostředků za čisticí prostředky, než jsme při rozpisu rozpočtu na rok 2014 předpokládali – byly zakoupeny účinnější čisticí a mycí prostředky.

511 30 - opravy a udržování – byly provedeny následující opravy:

údržba výtahu - provádí se 1x za 6 let (4,6 tis. Kč), oprava pánve Zanussi (2,6 tis. Kč), oprava expanzního automatu v kotelně, plynových kotlů a ventilu (47,5 tis. Kč), oprava lednice, robotu a toalet (14,4 tis. Kč), oprava odblokování elektroniky po výměně plynoměru a elektroinstalace (5,2 tis. Kč)

518 38 – ostatní služby – účet obsahuje poplatky za čištění kanalizační přípojky (2,0 tis. Kč), dezinfekční a deratizační práce (3,5 tis. Kč), odblokování plynové kotelny po výpadku el.proudu (1,9 tis. Kč), celoroční poplatek za prodloužení platnosti základní servisní smlouvy a pronájem programu skladového hospodářství (13,8 tis. Kč), analýza a rozbor vody (5,4 tis. Kč), kontrola funkčnosti pásové myčky (1,6 tis. Kč), servis počítačů (7,1 tis. Kč), služby v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci (11,1 tis. Kč), prohlídka výtahu (6,3 tis. Kč)

Z dlouhodobého drobného hmotného majetku bylo nakoupeno nádobí - hrnce střední 3 ks (23 178,15 Kč) a sada disků k robotu (10 914,- Kč).

V ý n o s y

Výnosy jsou tvořeny z příspěvku zřizovatele a krajského úřadu, tržbami z prodeje služeb Speciální základní škole Bystré (žáci a zaměstnanci – v ceně zahrnující podíl na všech nákladech), Masarykově základní škole Polička (žáci v ceně potravin, zaměstnanci v ceně zahrnující podíl na všech nákladech), úroky z běžných účtů a použitými prostředky rezervního fondu. Fond rezervní byl použit na pořízení nádobí v celkové výši 49,72 tis. Kč. V návrhu rozpočtu na rok 2014 bylo plánováno čerpání z rezervního fondu na nákup fritézy, ta však bude zakoupena v roce 2015.

Cena za oběd pro cizí strážníky – do jídelny je 59,- Kč, cena za oběd – stravování v jídelně je 65,- Kč. Cena obědu pro žáky I.st. je 17,- Kč, II.st. 19,- Kč, III.st. je 23,- 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 1 001 tis. Kč. Nedočerpané finanční prostředky (65 tis. Kč) vznikly u spotřeby za energie (56 tis. Kč) a mzdových nákladů (9 tis. Kč).

Dotace na přímé náklady z Krajského úřadu Pardubického kraje (1 631,6 tis. 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.

Vypracoval: Štejdířová Jana

Schválil: Boháčová Helena

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	Spotřební materiál-zap.RF	60,24	43,66	22,47	60,11	30,30
501	31	Čistící prostředky	15,63	30,14	30,14	100,00	43,30
501	32	Knihy, časopisy	2,00	0,50	0,50	100,00	1,80
501	34	DHM - do 3 tis. Kč	23,00	18,76	18,76	100,00	23,50
501	38	Potraviny	1 450,00	1 455,50	1 455,50	100,00	1496,80
502	30	Spotřeba elektřiny	347,00	347,00	301,36	86,85	354,50
502	31	Vodné	25,00	25,00	18,85	75,42	16,10
502	32	Spotřeba plynu	150,00	150,00	145,36	96,91	148,60
511	30	Opravy a udržování	50,00	71,92	71,92	100,00	51,40
512	30	Cestovné	0,00	0,08	0,08	100,00	0,00
518	31	Internet	5,70	5,06	5,06	100,00	4,90
518	33	Telefon, poštovné	10,00	10,25	10,25	100,00	10,40
518	35	Zpracování mezd	18,00	17,35	17,35	100,00	18,60
518	36	Stočné, srážková voda	50,00	53,96	53,96	100,00	46,90
518	37	LIKO	17,00	17,60	17,60	100,00	18,00
518	38	Ostatní služby, servis PC	58,00	48,25	48,25	100,00	51,90
518	39	Revize	21,00	2,89	2,89	100,00	17,00
518	40	Poplatky bance	6,10	7,37	7,37	100,00	4,60
521	30	Mzdové náklady	91,00	91,00	91,00	100,00	89,30
521	38	Ostatní osobní náklady	26,00	26,00	26,00	100,00	26,00
521	39	Odměny vyplacené z FO	15,00	0,00	0,00	100,00	0,00
524	31	Zdravotní pojištění	9,00	9,00	8,19	91,00	8,10
524	36	Sociální pojištění	31,00	31,00	22,75	73,39	23,40
524	39	Soc.,zdr. pojištění z FO	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525	33	Zákonné pojištění	0,80	0,38	0,38	100,00	0,40
527	30	Základní příděl do FKSP	1,00	0,91	0,91	100,00	0,90
527	40	Vzdělávání prac. MÚ	0,00	3,19	3,19	100,00	0,90
549	30	Ztracené čipy	0,70	1,53	1,53	100,00	0,50
549	32	Pojištění majetku	3,10	3,07	3,07	100,00	3,10
549	33	Zhodn.do 40 tis.Kč	6,50	6,13	6,13	100,00	0,00
549	34	Ostatní pojištění	5,40	5,59	5,59	100,00	5,40
551	30	Odpisy dlouh. majetku	740,00	740,00	739,94	99,99	729,60
558	35	DHM 3 - 40 tis. Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	29,60
558	35	DHM 3 - 40 tis. Kč z FR	46,00	70,96	30,96	100,00	40,00
501	30	Spotřební materiál KrÚ	16,48	33,56	33,56	100,00	28,50
501	31	Čistící prostředky KrÚ	8,55	8,55	8,55	100,00	0,00
512	30	Cestovné KrÚ	0,00	1,14	1,14	100,00	0,00
521	58	OON KrÚ	80,00	164,00	164,00	100,00	85,00
521	50	Mzdy KrÚ	1 097,00	1 029,10	1 029,10	100,00	1129,00
521	51	Náhrady mzdy při PN KrÚ	0,00	6,59	6,59	100,00	20,10
524	51	Zdravotní pojištění KrÚ	106,00	92,62	92,62	100,00	101,62
524	56	Sociální pojištění KrÚ	294,00	257,27	257,27	100,00	282,28

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
525	50	Zákonné pojištění KrÚ	2,20	4,33	4,33	100,00	4,70
527	30	Vzděl. prac. + prevent.prohl. KrÚ	0,00	24,07	24,07	100,00	0,40
527	50	Zákl.příděl do FKSP KrÚ	11,00	10,35	10,35	100,00	11,50
Celkem			4 905,40	4 879,34	4 798,89	98,35	4 958,90

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 2013
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30	Tržby z prodeje služeb	78,00	70,93	70,93	100,00	84,00
602	31	Tržby za potraviny, zisk	1 450,00	1 455,71	1 455,71	100,00	1497,80
648	30	Zúčt. rezervního fondu	96,00	96,00	49,72	100,00	40,00
648	32	Zúčtování fondu odměn	15,00	0,00	0,00	100,00	0,00
649	30	Ztracené a poškozené čipy	0,00	1,50	1,50	100,00	0,60
662	30	Úroky BÚ	0,50	0,18	0,18	100,00	0,60
672	30	Dotace MÚ	1 066,00	1 066,00	1 066,00	100,00	1208,00
672	30	vrácená dotace	0,00	0,00	-65,00	0,00	-38,00
672	30	Dotace KrÚ	1 611,00	1 631,58	1 631,58	100,00	1663,00
672	40	Výnosy z odpisů	588,90	603,72	603,72	100,00	588,80
Celkem			4 905,40	4 879,34	4 814,33	98,67	5 044,80

Výsledek hospodaření	0,00	0,00	15,45		85,90
-----------------------------	-------------	-------------	--------------	--	--------------

Vypracoval: Štejdířová Jana

Schválil: Boháčová Helena

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
501	30	Spotřební materiál	6,80	2,52	2,52	100,00	1,60
501	31	Čistící prostředky	9,70	5,12	5,12	100,00	5,30
501	32	Časopisy, knihy		0,05	0,05	100,00	0,10
501	34	DHM - do 3 tis. Kč	2,00	3,72	3,72	100,00	1,30
501	38	Potraviny	240,30	222,61	222,61	100,00	230,90
502	30	Spotřeba elektřiny	58,20	48,77	48,77	100,00	45,60
502	31	Vodné	7,20	1,76	1,76	100,00	2,40
502	32	Spotřeba plynu	19,00	14,42	14,42	100,00	17,30
511	30	Opravy a udržování	5,50	5,09	5,09	100,00	8,20
518	31	Služby - internet	1,50	0,68	0,68	100,00	0,80
518	33	Telefon, poštovné	2,00	1,34	1,34	100,00	1,50
518	35	Zpracování mezd	3,50	2,55	2,55	100,00	1,80
518	36	Stočné, srážková voda	8,00	6,26	6,26	100,00	6,20
518	37	LIKO	3,20	1,99	1,99	100,00	1,90
518	38	Ostatní služby, servis PC	8,50	6,17	6,17	100,00	5,80
518	39	Revize	1,30	0,39	0,39	100,00	0,20
518	40	Poplatky bance	1,00	1,06	1,06	100,00	0,90
521	30	Mzdové náklady	148,00	141,40	141,40	100,00	141,70
521	38	Ostatní osobní náklady	0,00	15,22	15,22	100,00	14,20
524	31	Zdravotní pojištění	14,00	12,82	12,82	100,00	12,80
524	36	Sociální pojištění	40,00	35,61	35,61	100,00	34,60
525	35	Zákonné pojištění	1,00	0,59	0,59	100,00	0,60
527	30	FKSP	1,40	1,41	1,41	100,00	1,40
549	32	Pojištění majetku	0,70	0,34	0,34	100,00	0,30
549	33	Zhodn.do 40 tis.Kč	0,00	0,37	0,37	100,00	0,00
549	34	Ostatní pojištění	0,70	0,63	0,63	100,00	0,50
551	30	Odpisy dlouh. majetku	96,50	96,18	96,18	100,00	106,90
558	35	DHM 3 - 40 tis. Kč	0,00	3,13	3,13	100,00	7,10
Celkem			680,00	632,17	632,17		651,90

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 2013 V TIS. KČ
602	31	Tržby za potraviny, zisk	246,00	225,51	225,51	100,00	234,50
602	32	Tržby - věcné náklady	220,00	202,45	202,45	100,00	217,10
602	33	Tržby - mzdové náklady	217,00	204,74	204,74	100,00	216,40
Celkem			683,00	632,70	632,70		668,00

Výsledek hospodaření	3,00	0,53	0,53	16,10
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--------------