

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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

N á k l a d y

V roce 2021 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 6 130,50 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami mezi náklady financovanými z příspěvku města je spotřeba energie. Dalším významným nákladem jsou mzdové náklady se souvisejícími odvody, které zahrnují náklady se zaměstnáním všeobecné a mzdové účetní a kuchařky pro závodní stravování, ostatní (521 20) pak zahrnují ostatní práce na dohodu. Vyšší spotřeba je na účtech mzdových nákladů a souvisejících odvodů z důvodu navýšení platových tarifů. Vyšší spotřeba účtu služeb (518 38) je z důvodu zdražení některých služeb. Odpisy (551 30) jsou vyšší z důvodu pořízení (pořízeno zřizovatelem a předáno do správy) interaktivní tabule. Navýšená spotřeba účtu 518 34 – programové vybavení je způsobena zakoupením licence výukového programu k interaktivní tabuli a účet 518 37 – LIKO navýšen z důvodu pravidelného vyvážení tříděného odpadu (papír, plasty). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. V rámci účtu oprav (511 30) je zaúčtována oprava podlahy a výměna koberce, výměna PVC-lino v chodbě, malování tříd, ředitelny a chodeb, oprava odpadu ve sklepě, oprava el. sporáku, elektroinstalace, provedeno čištění koberců a jiné drobné opravy v celkové hodnotě 122,7 tis. Kč. V rámci technického zhodnocení (549 33) byly instalovány žaluzie (11,77 tis. Kč). V roce 2021 byly v rámci účtu 558 35 pořízeny 2 ks notebooku (33,4 tis. Kč), boxy na matrace (25 tis. Kč), kancelářské židle (12,4 tis. Kč) a stavebnice (7,1 tis. Kč), účet 501 34 – tiskárna (2,9 tis. Kč), učební pomůcky a hračky (8 tis. Kč). Náklady doplňkové činnosti (stravování pro zaměstnance mateřské školy na Palackého náměstí) byly v roce 2021 ve výši 48,58 tis. Kč.

V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2021 výnosy hlavní činnosti ve výši 6 130,56 tis. Kč. Organizace obdržela příspěvek od zřizovatele, dotace MŠMT a čerpala dotace EU – „šablony“ viz. níže. Součástí výnosů jsou i odpisy investiční dotace (plynifikace a interaktivní tabule). Prostředky rezervního fondu byly použity k nákupu povlečení a ručníků (38,7 tis. Kč), notebooku (14,7 tis. Kč) a kancelářské židle (3 tis. Kč). Prostředky fondu investic ve výši 77 tis. Kč byly použity k financování oprav (malování tříd a ředitelny, výměna koberce a oprava podlahy ve třídě, oprava odpadu ve sklepě). Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 300,- Kč na dítě a měsíc. V roce 2021 byly tržby za úplaty za předškolní vzdělávání nižší z důvodu uzavření mateřské školy z důvodu pandemie. Výnosy doplňkové činnosti byly ve výši 52,66 tis. Kč. Náklady a výnosy doplňkové činnosti jsou závislé na množství odebraných obědů zaměstnanci Mateřské školy Polička, Palackého nám. 181.

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

Organizace obdržela od krajského úřadu dotaci na přímé náklady na vzdělávání (mzdy pedagogických a nepedagogických pracovníků) ve výši 4 514,08 tis. Kč, od zřizovatele příspěvek na provoz 861 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek ze závazných ukazatelů (41 tis. Kč – energie, odpisy) byl vrácen zřizovateli v roce 2022. Škola obdržela v roce 2020 víceletou dotaci od MŠMT z prostředků Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – „šablony III“. V roce 2021 byly čerpány ve výši 205,51 tis. Kč. Z dotace byl financován 1 pracovník na pozici školní asistent a projektové dny. Operační program byl k 31. 12. 2021 ukončen.

I n v e s t i c e

V roce 2021 žádné investice neproběhly.

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti
Žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá v evidenci.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Faltýnková Blanka

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
501	30		spotřební materiál	76,70	89,75	89,69	99,93	36,35
501	30	EU	spotřební materiál	0,00	0,00	0,00		1,06
501	31		čisticí prostředky	22,00	11,85	11,78	99,41	22,96
501	32		učební pomůcky	30,00	22,60	20,90	92,48	13,39
501	32	EU	učební pomůcky	0,00	0,20	0,15	75,00	0,00
501	32	KÚ	učební pomůcky	0,00	5,57	5,56	99,82	8,39
501	33		materiál na opravy	2,00	2,40	2,40	100,00	1,48
501	34		Drobný dlouh.hmot maj 3 tis.Kč	5,00	5,30	5,29	99,81	11,92
501	34	KÚ	Drobný dlouh.hmot maj 3 tis.Kč	0,00	7,26	7,26	100,00	0,00
501	38		potraviny	490,00	490,00	373,09	76,14	363,75
501	40		zaokrouhlení	0,00	0,00	-0,03		0,00
501	85		testy antigenní	0,00	3,50	3,47	99,14	0,00
502	30		el. energie	83,00	83,00	57,83	69,67	61,57
502	31		vodné	13,00	13,00	8,39	64,54	8,73
502	32		teplo, plyn	60,00	60,00	49,17	81,95	56,78
502	33		pohonné hmoty	0,50	0,50	0,42	84,00	0,00
511	30		opravy a udržování	100,00	122,70	122,70	100,00	75,03
512	30		cestovné	3,00	2,90	2,90	100,00	0,42
513	30		reprezentace	0,00	0,10	0,09	90,00	0,00
518	31		internet, poplatky	7,00	5,70	5,62	98,60	5,63
518	33		telefon, poštovné	12,00	12,45	12,39	99,52	11,52
518	34		programové vybavení	10,00	18,20	18,20	100,00	9,42
518	36		stočné, srážková voda	27,00	21,65	21,57	99,63	22,62
518	37		LIKO	5,50	7,75	7,62	98,32	5,25
518	38		ostatní služby(praní, servis P	73,00	78,60	78,61	100,01	69,21
518	38	EU	ostatní služby(praní, servis P	11,50	4,30	4,26	99,07	7,91
518	39		revize	18,00	10,70	10,62	99,25	8,93
518	40		poplatky bance	9,00	0,70	0,68	97,14	6,52
521	10		mzdové náklady	236,00	244,00	235,97	96,71	238,52
521	10	EU	mzdové náklady	141,80	129,25	129,24	99,99	127,14
521	10	KÚ	mzdové náklady	3 277,40	3 267,95	3 267,94	100,00	3 052,12
521	18	KÚ	náhrady mezd izolačka	0,00	10,72	10,72	100,00	0,00
521	19		náhrady mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00		1,33
521	19	EU	náhrady mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00		5,10
521	19	KÚ	náhrady mezd v nemoci	20,00	38,82	38,83	100,03	37,74
521	20		ostatní osobní náklady- dohody	15,00	7,00	5,13	73,29	0,00
521	20	KÚ	ostatní osobní náklady- dohody	20,00	0,00	0,00		1,50
524	31		zdravotní pojištění	22,00	22,00	21,24	96,55	21,46
524	31	EU	zdravotní pojištění	12,80	11,65	11,63	99,83	11,44
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	296,77	294,29	294,29	100,00	274,68
524	36		sociální pojištění	59,00	59,00	58,53	99,20	59,16

HLAVNÍ ČINNOST

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
524	36	EU	sociální pojištění	35,20	32,05	32,05	100,00	31,53
524	36	KÚ	sociální pojištění	817,75	810,95	810,95	100,00	756,93
524	37	KÚ	sociální pojištění izolačka	0,00	-10,75	-10,72	99,72	0,00
525	35		zákonné pojištění	1,00	1,01	0,99	98,02	1,00
525	35	EU	zákonné pojištění	0,60	0,55	0,54	98,18	0,53
525	35	KÚ	zákonné pojištění	13,77	13,74	13,73	99,93	12,82
527	30		FKSP	4,60	4,72	4,72	100,00	4,80
527	30	EU	FKSP	2,80	2,60	2,58	99,23	2,64
527	30	KÚ	FKSP	65,55	66,35	66,35	100,00	61,80
527	31		školení, vzdělávání	9,00	6,97	6,81	97,70	2,95
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	2,84	6,10	6,09	99,84	0,00
527	40		lékařské prohlídky	2,00	2,20	1,82	82,73	1,00
527	60		ochranné pracovní pomůcky	5,00	6,35	5,95	93,70	2,87
527	80		respirátory	0,00	4,80	4,64	96,67	0,00
527	85		testy antigenní	0,00	3,90	3,27	83,85	0,00
547	30		manka a škody	0,00	0,00	0,00		1,83
549	32		Pojištění majetku	8,00	7,40	7,39	99,86	7,39
549	33		do40tis	20,00	11,80	11,77	99,75	5,27
551	30		odpisy	79,80	89,80	89,42	99,58	79,66
558	35		drobný dlouhod.hm.m 3-40 tisKč	34,00	49,80	49,87	100,14	37,17
558	35	EU	drobný dlouhod.hm.m 3-40 tisKč	0,00	25,05	25,05	100,00	35,26
558	35	KÚ	drobný dlouhod.hm.m 3-40 tisKč	0,00	3,08	3,08	100,00	0,00
Celkem				6 260,88	6 303,83	6 130,50	97,25	5 684,48

Výnosy

602	30		neinvestiční příspěvek rodičů	81,00	61,00	58,79	96,38	62,27
602	31		stravné - potraviny	490,00	490,00	373,09	76,14	363,75
648	30		fond investic	77,00	77,00	77,00	100,00	37,83
648	40		rezervní fond	40,00	60,00	56,46	94,10	4,00
648	50		fond odměn	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00
649	30		ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00		0,20
649	80		respirátory	0,00	4,60	4,58	99,57	0,00
649	85		testy antigenní	0,00	10,40	9,06	87,12	0,00
662	30		úroky z účtu	0,00	0,20	0,11	55,00	0,18
672	03		zřizovatel	842,00	861,00	820,00	95,24	861,00
672	50	KÚ	krajský úřad	4 514,08	4 514,08	4 514,08	100,00	4 205,98
672	50	EU	krajský úřad	204,70	205,65	205,51	99,93	222,62
672	80		odpisy z transferu	4,10	4,10	4,06	99,02	4,06
672	81		odpisy transferu tabule	0,00	7,80	7,82	100,26	0,00
Celkem				6 260,88	6 303,83	6 130,56	97,25	5 761,89

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	0,06	77,41
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--------------

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	1,00	1,05	1,00	95,24	0,88
501	38	potraviny	30,00	30,00	27,24	90,80	25,53
502	30	el. energie	2,90	3,00	2,99	99,67	3,12
511	30	opravy a udržování	0,30	0,10	0,00	0,00	0,00
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,00		0,02
518	38	ostatní služby(praní, servis P	1,00	1,00	0,96	96,00	0,99
521	10	mzdové náklady	20,00	20,00	11,32	56,60	14,19
521	19	náhrady mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00		0,11
524	31	zdravotní pojištění	1,80	1,80	1,02	56,67	1,28
524	36	sociální pojištění	5,00	4,35	2,81	64,60	3,52
525	35	zákonné pojištění	0,10	0,10	0,05	50,00	0,06
527	30	FKSP	0,50	0,30	0,23	76,67	0,29
527	31	školení, vzdělávání	0,10	0,10	0,04	40,00	0,17
527	60	ochranné pracovní pomůcky	0,00	0,20	0,17	85,00	
527	80	respirátory	0,00	0,10	0,09	90,00	0,00
547	30	manka a škody	0,00	0,00	0,00		0,13
551	30	odpisy	0,60	0,70	0,66	94,29	0,63
558	35	drobný dlouhod.hm.m 3-40 tis. Kč	0,00	0,00	0,00		1,06
Celkem			63,30	62,80	48,58	77,36	51,98

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	31	stravné - potraviny	30,00	30,00	27,24	90,80	25,53
602	32	stravné režijní náklady	9,00	9,00	5,88	65,33	6,01
602	33	stravné mzdové náklady	28,00	28,00	19,54	69,79	20,95
Celkem			67,00	67,00	52,66	78,60	52,49

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	3,70	4,20	4,08		0,51
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Faltýnková Blanka

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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 4.555,71 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2020 vyšší o 428,78 tis. Kč. K vyššímu čerpání ve srovnání s rokem 2020 došlo především u mzdových nákladů a souvisejících odvodů celkem. Navýšení vyplývá ze zvýšení platových tarifů všech zaměstnanců od 1. 1. 2020. Velké navýšení nákladů na náhrady mezd za vzniklé z dočasné pracovní neschopnosti 521 19 byly způsobeny pandemickou situací. Ostatní mzdové náklady 521 20 čerpané na dohody o provedení práce byly poníženy oproti roku 2020 o 19,4 tis. Kč za zaškolení zástupu dlouhodobou pracovní neschopnost účetní. V roce 2020 byly provedeny jen drobné opravy a výmalba školy po rekonstrukci budovy 38 tis. Kč. Navýšení spotřeby energií vzniklo navýšení počtu měřicích přístrojů z důvodu změny systému vytápění, částečnou změnou dodavatele energie na nově instalovaném měřicím přístroji a i změnou systému financování (dříve každý měsíc faktura, dnes zálohové faktury na každý odběrný přístroj zvlášť). Nákup služeb byl navýšen o softwarové práce 7 tis. Kč, pronájem prostor v době rekonstrukce budovy 3 tis. Kč a čištění koberců 5,3 tis. Kč. V roce 2021 do drobného hmotného majetku od 1,5 do 3 tis. Kč byly zakoupeny učební pomůcky v celkové výši 9,08 tis. Kč. V rámci drobného hmotného majetku v ceně od 3 do 40 tis. Kč byl pořízen notebook pro účetní 25,7 tis. Kč, notebook pro učitelky 18,81 tis. Kč, sestava Hrad pro děti 11,2 tis. Kč a botníková stěna 4,8 tis. Kč. Navýšení spotřeby drobného materiálu 501 30 vzniklo plánovanou rekonstrukcí (zakrývací materiál aj), nákupem externího disku 10,3 tis. Kč, tonerových kazet 4,8 tis. Kč a vybavení do kuchyně 5 tis. Kč,

V ý n o s y

Celkové výnosy ve výši 4592,75 tis. Kč se skládají z příspěvku od zřizovatele, dotace od krajského úřadu, použitých finančních prostředků rezervního fondu na pořízení notebooku (25,7 tis. Kč), čerpání fondu investic na výmalbu školy (38 tis. Kč) 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. Úplata za předškolní vzdělávání je nižší o 6,62 tis. Kč z důvodu uzavření školy v době „koronavirové krize“.

Dotace, příspěvky a dary

Z příspěvku od zřizovatele ve výši 733 tis. Kč bylo v rámci vyúčtování závazných ukazatelů na energie a odpisy vráceno 3 tis. Kč. Od krajského úřadu mateřská škola obdržela dotaci ve výši 3.708,8 tis. Kč. Mateřská škola obdržela bezúplatně z Fondu státních hmotných rezerv a od krajského úřadu respirátory a antigenní testy v hodnotě 13,54 tis. Kč.

Investice

V rámci investic byla bezúplatně převedena od zřizovatele rekonstrukce budovy školy, pořízené v rámci projektu „Realizace úspor energie – Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181“ v celkové hodnotě 5,331,7 tis. Kč. Oproti tomu byl bezúplatně předán majetek příspěvkovým organizacím zřizovatele ve výši 193,2 tis. Kč (akumulační kamna).

Vypracoval: Zahradníková Hana

Schválil: Vladimíra Střílková

Náklady

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání 12/2020
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30		Spotřební materiál	42,30	48,70	48,07	98,71	23,98
501	31		Čistící prostředky	17,00	10,70	10,09	94,30	10,43
501	32		Knihy,učeb.pom.,časopisy	16,00	27,00	25,63	94,93	16,24
501	32	KÚ	Knihy,učeb.pom.,časopisy	0,00	2,00	2,05	102,50	0,00
501	33		Materiál na opravy	4,00	1,50	0,56	37,33	0,29
501	34	KÚ	Drobný hmot.majetek do 3 tis.	0,00	0,00	0,00	0,00	2,23
501	34		Drobný hmot.majetek do 3 tis.	20,00	15,90	9,08	57,11	16,80
501	85		TESTY COVID - DĚTI	0,00	6,00	6,00	100,00	0,00
502	30		Spotřeba el.energie	149,00	150,00	149,29	99,53	122,41
502	31		Spotřeba vody	8,00	8,00	6,13	76,63	6,62
511	30		Opravy a udržování	60,00	42,00	41,08	97,81	4,30
512	30		Cestovné	2,00	1,90	0,00	0,00	0,37
518	31		Internet	5,50	5,50	5,32	96,73	5,32
518	33		Telefon, poštovné	9,00	12,20	11,77	96,48	8,71
518	34		Programové vybavení	12,80	12,80	7,67	59,92	6,29
518	36		Stočné,srážk.voda	20,00	19,80	19,60	98,99	20,64
518	37		LIKO	3,00	3,30	3,30	100,00	3,00
518	38		Ostatní služby-servis PC,praní	55,00	70,30	63,18	89,87	40,87
518	39		Revize	18,00	4,90	2,96	60,41	8,45
518	40		Bankovní poplatky	7,20	2,80	0,50	17,86	6,35
521	10		Mzdové náklady	193,00	193,00	192,88	99,94	186,12
521	10	KÚ	Mzdové náklady	2 447,45	2 663,60	2 663,61	100,00	2 455,08
521	19		Náhrada mezd v nemoci	0,00	4,30	4,12	95,81	0,00
521	19	KÚ	Náhrada mezd v nemoci	9,80	56,47	56,35	99,79	12,54
521	20		Mzdové náklady z dohod	15,00	10,80	10,88	100,74	30,28
521	20	KÚ	Mzdové náklady z dohod	15,00	7,83	7,83	100,00	0,00
521	89		IZOLACE	0,00	3,05	3,33	109,18	0,00
521	89	KÚ	IZOLACE	0,00	7,77	7,77	100,00	0,00
524	31		Zdravotní pojištění	17,40	17,45	17,45	100,00	16,93
524	31	KÚ	Zdravotní pojištění	221,60	240,30	240,27	99,99	222,05
524	36		Sociální pojištění	48,30	45,10	44,76	99,25	46,66
524	36	KÚ	Sociální pojištění	610,70	654,22	654,29	100,01	611,84
525	35		Zákonné pojištění	1,00	1,00	0,81	81,00	0,79
525	35	KÚ	Zákonné pojištění	10,34	11,25	11,21	99,64	10,36
527	30		Příděl do FKSP	4,00	5,00	4,16	83,20	3,72
527	30	KÚ	Příděl do FKSP	49,95	54,41	54,40	99,98	49,35
527	36	KÚ	školení	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40
527	36		Školení	10,00	10,00	7,43	74,30	3,47
527	37		Stravné	39,00	27,00	26,91	99,67	27,15
527	39		Preventivní prohlídka	2,00	0,50	0,50	100,00	1,50
527	60		OOPP	3,00	3,00	2,65	88,33	1,33
527	80		respirátory	0,00	3,20	3,22	100,63	0,00
527	85		TESTY COVID - ZAMĚSTNANCI	0,00	4,30	3,35	77,91	0,00

Náklady

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání 12/2020
549	32		Pojistné majetku	6,20	6,20	6,15	99,19	6,15
551	30		Odpisy dlouhodobého majetku	60,40	60,40	58,77	97,30	54,93
558	35		Náklady z dr.dlouhod.maj.3-40t	38,00	49,50	49,31	99,62	81,98
558	35	KÚ	Náklady z dr.dlouhod.maj.3-40t	0,00	11,00	11,02	100,18	0,00
Celkem				4 250,94	4 595,95	4 555,71	99,12	4 126,93

Výnosy

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání 12/2020
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		Výnosy z prodeje služeb-školné	105,00	76,50	76,45	99,93	81,14
648	30		Čerpání fondu investic	50,00	38,00	38,00	100,00	0,00
648	40		Čerpání rezerv.fondu	45,00	26,00	25,70	98,85	16,00
649	50		Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00
649	80		respirátory	0,00	3,20	3,22	100,63	0,00
649	85		testy - Covid - 19	0,00	10,30	10,34	100,39	0,00
662	30		Úroky	0,10	0,10	0,04	40,00	0,10
672	50	KÚ	Krajský úřad	3 364,84	3 708,85	3 708,80	100,00	3 364,84
672	03		Zřizovatel	686,00	733,00	730,00	99,59	678,00
Celkem				4 250,94	4 595,95	4 592,75	99,93	4 140,08
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ				0,00	0,00	37,04		13,15

Vypracoval: Zahradníková Hana

Schválil: Střílková Vladimíra

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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 2021 náklady ve výši 10 181,59 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 a kuchařky, ostatní (521 20) pak údržbářské práce a jiné drobnější práce sjednané dohodou. Celkově vyšší spotřeba je na účtu mzdových nákladů a souvisejících odvodů z důvodu navýšení platových tarifů. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně, výrazné snížení spotřeby potravin ovlivnilo uzavření školy. Vyšší odpisy jsou ovlivněny pořízením zahradních prvků na zahradu. V roce 2021 byla pořízena sekačka na trávu, pianino, akušroubovák a poličky na hrníčky (61,8 tis. Kč) - účet 558 35, rádio s CD přehrávačem, kráječ na knedlíky a stoleček s židličkami na zahradu (6,3 tis. Kč) - účet 501 34. Provedeny byly opravy v celkové výši 297,19 tis. Kč – podlaha a podlahové krytiny ve třídě (220,8 tis. Kč), oprava žaluzií (16,9 tis. Kč), výměna 2 ks bojlerů (21,1 tis. Kč), malování (9,2 tis. Kč), čištění koberce (6,3 tis. Kč) a jiné drobné opravy. Vyšší hospodářský výsledek organizace (110,68 tis. Kč) je způsoben nedokončením opravy kanalizace – přeloženo na rok 2022.

Náklady doplňkové činnosti (stravování pro zaměstnance Speciální mateřské školy a základní školy Polička) byly v roce 2021 ve výši 62,92 tis. Kč.

V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2021 výnosy ve výši 10 292,27 tis. Kč. Mimo dotací a příspěvku města jsou dalšími výnosovými položkami tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 300,- Kč na dítě a měsíc. Součástí výnosů jsou i odpisy investiční dotace (zateplení budovy). Finanční prostředky rezervního fondu (35,99 tis. Kč) byly použity k opravě podlahy a k nákupu sekačky na trávu. V roce 2021 byly tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání vyšší z důvodu vyšší docházky žáků oproti roku 2020, kdy byla delší dobu uzavřena mateřská škola kvůli pandemii Covidu.

Výnosy doplňkové činnosti byly ve výši 79,27 tis. Kč. Náklady a výnosy doplňkové činnosti jsou závislé na množství odebraných obědů.

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

Organizace obdržela dotaci MŠMT prostřednictvím krajského úřadu na přímé náklady na vzdělávání (mzdy pedagogických a nepedagogických pracovníků) ve výši 7 911,58 tis. Kč, od zřizovatele příspěvek na provoz 1 389 tis. Kč po vyúčtování. 19 tis. Kč bylo v rámci vyúčtování závazných ukazatelů spotřeby energie vráceno zřizovateli v roce 2022. Škola obdržela v roce 2020 víceletou dotaci od MŠMT z prostředků Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – „šablony III“. V roce 2021 byly čerpány ve výši 208,71 tis. Kč a byl financován 1 pracovník na pozici školní asistent a projektové dny.

I n v e s t i c e

Organizace v rámci investic pořídila 2 herní prvky (71,1 tis. Kč) na školní zahradu.

P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ů t ě s p l a t n o s t i

Žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá v evidenci.

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
501	30		spotřební materiál	59,00	61,90	43,98	71,05	52,53
501	30	EU	spotřební materiál	0,00	1,30	1,25	96,15	0,00
501	31		čistící prostředky	22,00	17,85	16,53	92,61	23,26
501	32		učební pomůcky	40,00	47,00	26,45	56,28	14,53
501	32	KÚ	učební pomůcky	0,00	14,00	13,95	99,64	8,85
501	32	EU	učební pomůcky	0,00	0,00	0,00		6,39
501	33		materiál na opravy	5,00	5,00	3,00	60,00	3,23
501	34		drobný hmot.majet do 3 tis. Kč	4,00	6,40	6,14	95,94	5,63
501	34	EU	drobný hmot.majet do 3 tis. Kč	0,00	0,00	0,00		1,67
501	38		potraviny	520,00	547,00	547,00	100,00	443,10
501	40		zaokrouhlení	0,00	0,00	0,00		0,00
501	85		testy antigenní	0,00	15,00	14,18	94,53	0,00
502	30		el. energie	93,00	97,00	96,02	98,99	83,97
502	31		vodné	24,00	24,00	14,96	62,33	19,36
502	32		teplo, plyn	70,00	65,80	57,86	87,93	65,70
502	33		pohonné hmoty	1,00	1,20	1,17	97,50	0,92
511	30		opravy a udržování	319,00	318,90	297,19	93,19	412,74
512	30		cestovné	3,00	3,00	0,15	5,00	0,14
518	31		internet, poplatky	6,50	6,50	6,28	96,62	6,28
518	33		telefon, poštovné	20,00	19,25	10,92	56,73	11,03
518	34		programové vybavení	11,50	11,50	10,46	90,96	8,10
518	36		stočné, srážková voda	55,00	45,00	41,69	92,64	48,69
518	37		LIKO - svoz odpadů	5,50	6,40	5,84	91,25	5,49
518	38		ostatní služby(praní, servis P	110,00	103,10	75,40	73,13	74,90
518	38	EU	ostatní služby(praní, servis P	33,58	18,70	18,64	99,68	6,62
518	39		revize	34,00	34,00	22,70	66,76	36,15
518	40		poplatky bance	6,00	6,00	1,76	29,33	5,25
521	10		mzdové náklady	304,00	324,50	324,43	99,98	325,77
521	10	KÚ	mzdové náklady	5 607,72	5 751,21	5 751,22	100,00	5 132,12
521	10	EU	mzdové náklady	126,24	112,00	111,97	99,97	150,61
521	19		náhrady mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00		1,65
521	19	KÚ	náhrady mezd v nemoci	40,00	54,60	54,57	99,95	73,25
521	19	EU	náhrady mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00		3,15
521	20		ostatní osobní náklady-dohody	45,00	31,60	31,58	99,94	28,17
521	20	KÚ	ostatní osobní náklady-dohody	20,00	5,48	5,48	100,00	0,00
524	31		zdravotní pojištění	31,00	29,20	29,19	99,97	29,32
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	506,50	517,60	517,59	100,00	462,07
524	31	EU	zdravotní pojištění	11,36	10,10	10,08	99,80	13,56
524	36		sociální pojištění	86,00	80,70	80,46	99,70	80,80
524	36	KÚ	sociální pojištění	1 395,67	1 426,37	1 426,30	100,00	1 273,26
524	36	EU	sociální pojištění	31,31	27,80	27,77	99,89	37,35
525	35		zákonné pojištění	1,50	1,75	1,36	77,71	1,37
525	35	KÚ	zákonné pojištění	23,56	24,16	24,16	100,00	21,56
525	35	EU	zákonné pojištění	0,53	0,48	0,47	97,92	0,63
527	30		FKSP	6,80	7,95	6,49	81,64	6,55
527	30	KÚ	FKSP	112,16	116,13	116,12	99,99	104,11

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
527	30	EU	FKSP	2,52	2,32	2,24	96,55	3,08
527	31		školení, vzdělávání	10,00	10,55	7,26	68,82	2,42
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	13,12	2,23	2,20	98,65	0,00
527	31	EU	školení, vzdělávání	0,00	0,00	0,00		2,80
527	40		lékařské prohlídky	2,00	2,00	1,40	70,00	2,02
527	40	EU	lékařské prohlídky	0,00	0,30	0,30	100,00	0,00
527	60		ochranné pracovní pomůcky	4,00	6,35	3,68	57,95	5,33
527	80		respirátory	0,00	18,50	14,09	76,16	0,00
527	85		testy antigenní	0,00	10,60	6,30	59,43	0,00
547	30		manka a škody	0,00	0,00	0,00		1,53
549	32		Pojištění majetku	8,00	8,10	8,04	99,26	8,04
549	33		technické zhodnocení do 40tis	0,00	0,00	0,00		14,86
551	30		odpisy	223,20	223,20	221,50	99,24	212,82
558	35		drobný dlouh.hmot. ma3-40tis.K	25,00	26,00	25,82	99,31	51,73
558	35	EU	drobný dlouh.hmot. ma3-40tis.K	0,00	36,00	36,00	100,00	20,74
Celkem				2 155,00	2 222,80	2 061,28	92,73	9 415,20

Výnosy

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
602	30		neinvestiční příspěvek rodičů	175,00	142,00	141,41	99,58	127,55
602	31		stravné - potraviny	520,00	547,00	547,00	100,00	443,10
602	32		stravné režijní náklady	8,00	8,60	8,57	99,65	5,32
648	40		rezervní fond	40,00	60,00	35,99	59,98	14,65
649	30		ostatní výnosy	0,00	0,00	0,00		0,30
649	80		respirátory	0,00	18,50	14,79	79,95	0,00
649	85		testy antigenní	0,00	25,60	22,22	86,80	0,00
662	30		úroky z účtu	0,00	0,10	0,08	80,00	0,07
672	03		zřizovatel	1 380,00	1 389,00	1 370,00	98,63	1 507,00
672	50	KÚ	krajský úřad	7 718,73	7 911,78	7 911,58	100,00	7 075,22
672	50	EU	OP VVV - šablony	205,54	209,00	208,71	99,86	246,60
672	80		odpisy z transferu	32,00	32,00	31,92	99,75	31,92
Celkem				2 155,00	2 222,80	2 171,98	97,71	9 451,73

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	110,70	36,53
-----------------------------	-------------	-------------	---------------	--------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	1,20	1,30	1,26	96,92	1,06
501	34	drobný hmot.majet do 3 tis. Kč	0,00	0,20	0,17	85,00	0,07
501	38	potraviny	23,00	38,50	38,46	99,90	19,12
502	30	el. energie	3,50	6,60	6,59	99,85	3,91
511	30	opravy a udržování	0,10	0,50	0,41	82,00	0,06
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,00		0,01
518	38	ostatní služby(praní, servis P	1,30	1,70	1,67	98,24	1,15
521	10	mzdové náklady	9,00	10,00	9,98	99,80	6,47
521	19	náhrady mezd v nemoci	0,00	0,05	0,04	80,00	0,06
524	31	zdravotní pojištění	0,80	0,90	0,90	100,00	0,58
524	36	sociální pojištění	2,20	2,50	2,47	98,80	1,61
525	35	zákonné pojištění	0,04	0,05	0,04	80,00	0,03
527	30	FKSP	0,20	0,20	0,20	100,00	0,13
527	31	školení, vzdělávání	0,00	0,40	0,36	90,00	0,18
547	30	manka a škody	0,00	0,00	0,00		0,07
551	30	odpisy	0,25	0,65	0,37	56,92	0,23
558	35	drobný dlouh.hmot.ma3- 40tis.Kč	0,00	0,00	0,00		0,37
Celkem			41,59	63,55	62,92	99,01	35,11

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
602	31	stravné - potraviny	23,00	38,50	38,46	99,90	19,12
602	32	stravné režijní náklady	25,00	24,00	23,53	98,04	12,47
602	33	stravné mzdové náklady	9,00	17,50	17,28	98,74	8,43
Celkem			57,00	80,00	79,27	99,09	40,02

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	15,41	16,45	16,35		4,91
-----------------------------	--------------	--------------	--------------	--	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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

1. 9. 2020 došlo ke sloučení s Mateřskou školou Polička, Hegerova 427. V tabulce hospodaření – hlavní činnost poslední sloupec obsahuje součet čerpání nákladů obou mateřských škol v roce 2020.

N á k l a d y

V roce 2021 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 13 853,03 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které z příspěvku města zahrnují plat účetní, mzdové účetní a kuchařky, ostatní (úč. 521 20) pak odměnu za praní prádla a jiné práce mimo běžnou údržbu. Vyšší spotřeba je na účtu mzdových nákladů a souvisejících odvodů z důvodu navýšení platových tarifů. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. V roce 2021 byla v rámci oprav provedena oprava žaluzií a oken (18,2 tis. Kč), výměna koberců (52 tis. Kč), výměna krytů a zastínění některých pískovišť (12,7 tis. Kč), oprava elektrického sporáku, kotle a konvektomatu (29 tis. Kč), oprava topení, střechy u altánu, skluzavky a laviček, údržba zahrady (21,8 tis. Kč) a jiné drobné opravy. V rámci drobného dlouhodobého majetku (558 35) byly pořízeny várnice a termosy (11,5 tis. Kč), postýlky (33,4 tis. Kč), nábytek do ředitelny (16,5 tis. Kč), kávovary (25,96 tis. Kč), kancelářské židle (23,4 tis. Kč), akuvrtačka (3,7 tis. Kč), domeček pro panenky, kuchyňka, sedačka pro děti a učební pomůcky (65,8 tis. Kč). Drobný majetek (501 34) – el. trouba, el. mlýnek, mixer tyčový (7 tis. Kč), laminátor (2,3 tis. Kč), stavebnice a hračky pro děti (31,26 tis. Kč). Z účtu 501 32 – učební pomůcky - byly pořízeny výukové knihy, výtvarný materiál, hračky a učební pomůcky. Vysoký výsledek hospodaření (122 tis. Kč) je ovlivněn nižšími nákupy učebních pomůcek, výtvarného materiálu, drobného majetku a neuskutečnění pořízení plánovaného majetku – bude uskutečněno v roce 2022.

Doplňková činnost byla v roce 2021 pozastavena – viz níže.

V ý n o s y

Organizace vykázala v roce 2021 výnosy hlavní činnosti ve výši 13 975,11 tis. Kč. Kromě dotací a příspěvku zřizovatele byly dalšími výnosovými položkami tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 300 Kč na dítě a měsíc. V roce 2021 byly tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání vyšší z důvodu vyšší docházky žáků oproti roku 2020, kdy byla delší dobu uzavřena mateřská škola z důvodu pandemie. Peněžní prostředky rezervního fondu ve výši 56,46 tis. Kč byly použity k financování pořízení nových matrací a nábytku do ředitelny a dary ve výši 10 tis. Kč byly použity k nákupu sedačky a hraček pro děti, z fondu kulturních a sociálních potřeb byly prostředky použity na nákup kávovarů (25,96 tis. Kč). Prostředky fondu investic byly použity k výměně koberce a opravě skluzavky a laviček na zahradě (29,76 tis. Kč). Ve výnosech se projevila i částka 21,24 tis. Kč jako náhrada od pojišťovny za škody způsobené prasklým radiátorem ve třídě. A částka za respirátory a antigenní testy darované ze státních rezerv a rezerv Pardubického kraje. Součástí výnosů jsou i odpisy investiční dotace (zateplení budovy a pořízení interaktivní tabule). Interaktivní tabule byla pořízena zřizovatelem a škole předána do správy.

Doplňkové činnost - pronájem prostor pro výuku cizích jazyků je pozastavena z důvodu platných opatření – omezení mimoškolních aktivit v 1. pololetí a ve 2. pololetí z důvodu nízkého zájmu o výuku ze strany rodičů.

Dotace, příspěvky a dary

Příspěvek města byl po vyúčtování závazných ukazatelů ve výši 2 499 tis. Kč. V rámci vyúčtování ukazatele spotřeby energie a odpisů organizace v roce 2022 vrátila zřizovateli 67 tis. Kč. Dotaci MŠMT zasílanou krajským úřadem na přímé náklady na vzdělávání (mzdy pedagogických a nepedagogických zaměstnanců) organizace obdržela ve výši 10 311,49 tis. Kč. Škola obdržela v roce 2020 víceletou dotaci od MŠMT z prostředků Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – „šablony III“. V roce 2021 byly čerpány ve výši 186,69 tis. Kč a byl financován 1 pracovník na pozici chůva (leden - září) a 1 pracovník na pozici školní asistent (říjen – prosinec). V roce 2021 obdržela finanční dary ve výši 10 tis. Kč.

Investice

Organizace v rámci investic pořídila celokovovou průlezku (68,7 tis. Kč), pružinové houpadlo (11,3 tis. Kč) a zahradní maringotku pro děti (46,98 tis. Kč).

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá v evidenci.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Červená Lenka, DiS.

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V	ČERPÁNÍ
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ	V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	139,20	166,00	158,88	95,71	160,45	176,37
501	31	čisticí prostředky	32,00	65,10	45,13	69,32	40,67	49,90
501	32	učební pomůcky	150,00	111,50	105,35	94,48	114,77	121,98
501	32	EU učební pomůcky	0,00	0,00	0,00		0,00	5,64
501	33	materiál na opravy	15,00	13,40	5,13	38,28	9,40	9,40
501	34	drobný hmotný maj do 3	80,00	48,17	40,57	84,22	56,41	59,30
501	38	potraviny	700,00	700,00	607,44	86,78	497,40	497,40
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	0,02		0,01	0,01
501	85	testy antigenní	0,00	16,80	16,77	99,82	0,00	0,00
502	30	el. energie	192,00	191,70	162,92	84,99	111,66	145,30
502	31	vodné	33,00	33,00	23,95	72,58	19,95	21,11
502	32	teplo, plyn	356,00	356,00	329,77	92,63	298,65	298,65
502	33	pohonné hmoty	2,50	2,80	1,00	35,71	0,63	0,63
511	30	opravy a udržování	155,00	157,70	145,89	92,51	109,35	132,93
512	30	cestovné	8,00	8,30	1,01	12,17	1,63	1,78
518	31	internet, poplatky	13,00	13,20	11,36	86,06	7,36	11,15
518	33	telefon, poštovné	31,00	32,80	31,27	95,34	21,27	24,74
518	34	programové vybavení	16,90	16,90	10,70	63,31	8,65	8,65
518	36	stočné, srážková voda	111,30	110,85	96,74	87,27	88,60	94,80
518	37	LIKO - svoz odpadů	12,00	13,30	12,83	96,47	9,22	10,72
518	38	ostatní služby(praní,	132,00	128,40	108,12	84,21	67,85	99,67
518	38	EU ostatní služby(praní,	5,25	0,65	0,00	0,00	6,40	10,02
518	39	revize	40,00	40,00	17,21	43,03	36,55	43,69
518	40	poplatky bance	10,00	10,00	0,80	8,00	6,99	11,57
521	10	mzdové náklady	487,00	505,95	505,91	99,99	429,11	481,91
521	10	KÚ mzdové náklady	7 545,31	7 456,62	7 456,62	100,00	5 892,57	7056,28
521	10	EU mzdové náklady	148,92	148,92	135,13	90,74	132,41	189,78
521	18	náhrady mezd izolačka	0,00	1,95	1,94	99,49	0,00	0,00
521	18	EU náhrady mezd izolačka	0,00	2,00	1,69	84,50	0,00	0,00
521	19	náhrady mezd v nemoci	0,00	4,90	4,87	99,39	1,34	7,42
521	19	KÚ náhrady mezd v nemoci	60,00	88,77	88,77	100,00	63,58	68,54
521	19	EU náhrady mezd v nemoci	0,00	2,60	2,53	97,31	2,86	2,86
521	20	ostatní osobní náklady-	46,00	26,05	26,04	99,96	37,68	61,28
521	20	KÚ ostatní osobní náklady-	30,00	25,27	25,27	100,00	20,00	30,00
524	31	zdravotní pojištění	46,50	45,58	45,53	99,89	38,62	43,37
524	31	KÚ zdravotní pojištění	681,78	671,80	671,80	100,00	531,00	635,78
524	31	EU zdravotní pojištění	13,42	13,42	12,16	90,61	11,91	17,07
524	36	sociální pojištění	128,50	125,50	125,47	99,98	106,42	119,51
524	36	KÚ sociální pojištění	1 878,68	1 851,18	1 851,23	100,00	1 463,22	1751,95
524	36	EU sociální pojištění	36,92	38,62	33,51	86,77	32,84	47,07
524	37	sociální pojištění izolačka	0,00	-1,95	-1,94	99,49	0,00	0,00
524	37	EU sociální pojištění izolačka	0,00	-1,70	-1,69	99,41	0,00	0,00
525	35	zákonné pojištění	2,10	2,25	2,12	94,22	1,80	2,02
525	35	KÚ zákonné pojištění	31,69	31,35	31,35	100,00	24,78	29,67
525	35	EU zákonné pojištění	0,63	0,63	0,57	90,48	0,56	0,8
527	30	FKSP	10,00	11,80	10,25	86,86	8,61	9,66
527	30	KÚ FKSP	150,91	150,95	150,91	99,97	119,12	142,62
527	30	EU FKSP	2,98	2,98	2,79	93,62	2,71	3,86
527	31	školení, vzdělávání	28,00	18,00	6,23	34,61	4,14	5,24

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ Luční + Hegerova 12/2020 V TIS. KČ
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	9,98	9,35	9,35	100,00	4,20	4,2
527	37		náklady na stravování	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,14
527	40		lékařské prohlídky	2,00	6,00	5,80	96,67	2,35	2,35
527	60		ochranné pracovní	7,00	34,80	34,17	98,19	0,81	1,17
527	80		respirátory	0,00	34,50	25,58	74,14	0,00	0,00
527	85		testy antigenní	0,00	19,40	13,53	69,74	0,00	0,00
542	32		bloková pokuta	0,00	0,00	0,00		4,00	4,00
549	32		Pojištění majetku	13,00	13,00	10,84	83,38	10,09	12,09
549	33		technické zhodnocení	20,00	20,00	1,91	9,55	0,00	0,00
551	30		odpisy	440,80	450,80	449,61	99,74	356,75	424,63
558	35		drobný dlouh hmot ma3-	73,00	153,70	128,17	83,39	64,48	69,01
558	35	KÚ	drobný dlouh hmot ma3-	0,00	26,20	26,19	99,96	13,47	13,47
558	35	EU	drobný dlouh hmot ma3-	0,00	0,00	0,00		0,00	9,08
558	36		ddhm 3-40 tis. Kč z FKSP	13,00	26,00	25,96	99,85	13,33	13,33
Celkem				14 142,27	14 253,76	13 853,03	97,19	11 068,63	13 105,57

Výnosy

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ Luční + Hegerova 12/2020 V TIS. KČ
602	30		neinvestiční příspěvek	195,00	171,30	159,73	93,25	136,29	151,13
602	31		stravné - potraviny	700,00	700,00	607,44	86,78	497,40	497,40
648	30		fond investic	40,00	40,00	29,76	74,40	0,00	13,86
648	40		rezervní fond	70,00	120,00	56,46	47,05	10,00	10,00
648	41		rezervní fond - dary	0,00	10,00	10,00	100,00	0,00	0,00
648	60		ddhm 3-40 tis. Kč z FKSP	13,00	26,00	25,96	99,85	13,33	13,33
649	30		ostatní výnosy z činnosti	0,00	21,30	21,24	99,72	0,20	0,20
649	80		respirátory	0,00	34,50	25,58	74,14	0,00	0,00
649	85		testy antigenní	0,00	36,20	32,99	91,13	0,00	0,00
662	30		úroky z účtu	0,00	0,20	0,17	85,00	0,22	0,28
672	03		zřizovatel	2 460,00	2 499,00	2 432,00	97,32	2 142,00	2 437,79
672	50	KÚ	krajský úřad	10 388,35	10 311,49	10 311,49	100,00	8 131,94	9732,51
672	50	EU	OP VVV - šablony III	208,12	208,12	186,69	89,70	189,68	286,17
672	80		odpisy z transferu	67,80	67,80	67,78	99,97	52,51	67,84
672	81		odpisy transferu	0,00	7,85	7,82	99,62	0,00	0,00
Celkem				14 142,27	14 253,76	13 975,11	98,05	11 173,57	13 210,51

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	122,08		104,94	104,94
-----------------------------	-------------	-------------	---------------	--	---------------	---------------

Vypracoval: Monika Edlmanová

Schválil: Lenka Červená, DiS.

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	0,10	0,10	0,00	0,00	0,28
501	38	potraviny	0,00	0,00	0,00	0,00	9,13
502	30	el. energie	0,06	0,06	0,00	0,00	2,01
502	32	teplo, plyn	0,18	0,18	0,00	0,00	0,04
511	30	opravy a udržování	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
518	38	ostatní služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62
521	10	mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	3,78
524	31	zdravotní pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,34
524	36	sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,94
525	35	zákonné pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
527	30	FKSP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08
527	31	školení, vzdělávání	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
551	30	odpisy	0,06	0,06	0,00	0,00	0,32
Celkem			0,40	0,40	0,00	0,00	17,79

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	31	stravné - potraviny	0,00	0,00	0,00	0,00	9,13
602	32	stravné režijní náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	4,28
602	33	stravné mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	5,53
603	34	pronájem místnosti	0,60	0,60	0,00	0,00	0,20
Celkem			0,60	0,60	0,00	0,00	19,14

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,20	0,20	0,00	0,00	1,35
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Červená Lenka, DiS.

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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

N á k l a d y

Běžná spotřeba materiálu, účet 501.30, ve výši 245,80 tis. Kč je oproti minulému roku navýšena z důvodu celkového zdražení. Náklady na čisticí prostředky, účet 501.34, byly čerpány ve výši 182,37 tis. Kč, navýšení bylo způsobeno pandemií koronaviru. Materiál na opravy, účet 501.36, byl využit ve výši 83,78 tis. Kč na běžné opravy ve škole.

Čerpání spotřeby elektrické energie a tepla, účty 502, bylo vlivem uzavření škol z důvodu pandemie nízké. Škola vrátila z tohoto titulu, dle vyúčtování závazných ukazatelů, zřizovateli 704 tis. Kč.

Z oprav, účty 511, byla provedena periodická výmalba ve třídách, šatnách a chodbách ve výši 86,69 tis. Kč, oprava 6 ks hydrantů, výměna hlavního uzávěru vody a následná výmalba ve výši 64,78 tis. Kč. Nebyla realizována renovace podlah v pavilonu, oprava sanitárního zařízení WC v hlavní budově, oprava hromosvodu hlavní budovy, tyto jsou přesunuty na rok 2022.

Na účtu 521.33 jsou zaúčtovány mzdové náklady na pomocného zaměstnance, jehož náplní byla výpomoc při rekonstrukci školy a běžných opravách. Na tyto mzdové náklady přispívá Úřad práce ve výši 80,40% nákladů, zbývající část je hrazena z příspěvku zřizovatele školy. S tímto souvisí i sociální náklady. Nižší čerpání je způsobeno dlouhodobou nemocí tohoto pracovníka.

Odpisy dlouhodobého majetku, účet 551, jsou navýšeny oproti minulému roku z důvodu zařazení majetku realizovaného v rámci projektu IROP, který byl plně dokončen.

Škola pořídila drobný dlouhodobý majetek v pořizovací ceně 3- 40 tis. Kč, účty 558, v celkové hodnotě 488,81 tis. Kč. Jedná se o nákup datových projektorů do kmenových tříd ve výši 145, 80 tis. Kč, nákup školního nábytku ve výši 303,45 tis. Kč. Dále byla zakoupena kopírka, dezinfekční stojany a zásobníky na ručníky.

Škola ve spolupráci se Spolkem přátel a absolventů Masarykovy ZŠ v Poličce, využila Výzvy MŠMT Letní kempy 2021 a zrealizovala 6 letních kempů pro žáky s cílem snížit negativní dopady pandemie na děti, celkové náklady činily 270 tis. Kč.

V průběhu roku škola přijala bezúplatně antigenní testy a roušky pro žáky ve výši 348,96 tis. Kč, zaúčtované na účet 501.30 pro zaměstnance ve výši 44,60 tis. Kč, účet 527.34.

V ý n o s y

Největší část výnosů tvoří přímá dotace od Krajského úřadu na úhradu nákladů na vzdělání a příspěvek na provoz školy od zřizovatele Města Poličky. Dále byla čerpána dotace od MŠMT OPV VV „Šablony“ a dotace z Úřadu práce na úhradu mzdových a sociálních nákladů pomocného zaměstnance.

Výnosy tvoří také úplata za školní družinu (ve výši 200 Kč za měsíc na 1 žáka), tento kalendářní rok byla školní družina omezena z důvodu koronaviru, úplata byla vybrána v omezené výši 198,79 tis. Kč. Fond FKSP ve výši 22,14 tis. Kč byl použit na nákup kávovaru, chladničky a mikrovlnné trouby pro zaměstnance školy. Rezervní fond ve výši 6,46 tis. Kč byl zúčtován na daňové úspory. Účet ostatních tržeb představuje platby za poškozené učebnice ve výši 7,39 tis. Kč. Účet 649.30 představuje dotaci MŠMT na realizaci letních kempů ve výši 270 tis. Kč. Na účtu 649.34 je zaúčtováno bezúplatné nabytí antigenních testů, roušek v celkové výši 393,56 tis. Kč.

Doplňková činnost školy, a to pronájem sportovní haly, tělocvičny a učeben, byla výrazně omezena v souvislosti s uzavřením školy i veškerých sportovišť v době nouzového stavu.

Dotace, příspěvky a dary

Dotace od Krajského úřadu	50 972,82 tis. Kč
Dotace od Krajského úřadu Národní plán podpory návratu do škol	98,27 tis. Kč
Příspěvek od zřizovatele Město Polička	4 394,00 tis. Kč
Dotace od MŠMT OPVVV („Šablony“)	1 033,75 tis. Kč
Dotace od Úřadu práce	74,34 tis. Kč

Škola čerpala účelové příspěvky od zřizovatele ve výši 87,97 tis. Kč na vzdělávací a sportovní programy, 50,71 tis. Kč na prevenci kriminality.

Investice

V listopadu 2019 byl v Integrovaném regionálním operačním programu (IROP) ve výzvě č. 46 „Infrastruktura základních škol“ schválen projekt „Stavební úpravy a bezbariérové řešení budovy Masarykova základní škola Polička“ (žádost o dotaci byla podaná v únoru 2017). Celková výše dotace byla schválena ve výši 9.020,82 tis. Kč

V roce 2010 byly realizovány 3 hlavní aktivity projektu - provedení stavebních úprav stávající infrastruktury včetně zabezpečení bezbariérovosti umístěním proskleného lanového výtahu; pořízení vybavení učeben a výukových prostor; vnitřní konektivita a připojení k internetu ve výši 10.674,30 tis. Kč. V roce 2021 byly provedeny úpravy venkovního prostranství areálu školy za 859,73 tis. Kč. Celkem bylo tedy proinvestováno 11.534,03 tis. Kč. Z prostředků IROP bylo uhrazeno 9.019,56 tis. Kč výdajů, zbývající část byla hrazena z prostředků zřizovatele školy Město Polička.

Z dalších investic došlo k realizaci zabezpečení školní sítě systémem Sophos ve výši 88,86 tis. Kč, konektivitě budovy Pavilon, která zahrnuje 5 ks wifi ve výši 49,87 tis. Kč, nákup rolet v budovách ve výši 76,27 tis. Kč.

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Škola neeviduje k 31. 12. 21 pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

Náklady Hlavní činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/20 V TIS. KČ
501	30	spotřeba materiálu	160,22	251,11	245,80	97,88	169,02
501	30	spotřeba mater.letní kempy	0,00	134,36	134,36	100,00	0,00
501	30	UZ 10 účel. prostředky	0,00	84,45	84,45	100,00	29,02
501	30	prevence	0,00	7,20	7,20	100,00	13,12
501	30	žáci	0,00	348,96	348,96	100,00	0,00
501	31	spotřeba kopírka	4,00	0,00	0,00	0,00	7,06
501	32	spotřeba předplatné	3,00	1,20	1,20	100,00	2,33
501	34	čistící prostředky	180,00	183,00	182,37	99,66	137,28
501	35	DDHM do 3 tis. Kč	60,00	60,00	31,53	52,56	148,61
501	35	UZ 10 účel. prostředky	0,00	1,23	1,23	100,00	0,00
501	36	materiál na opravy	92,00	89,00	83,78	94,14	57,92
501	37	metodické pomůcky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,98
501	43	DDHM do 3 tis. Kč FKSP	4,00	2,25	2,25	100,00	2,49
502	30	el.energie	462,00	462,00	267,53	57,91	377,87
502	31	spotřeba vody	85,00	85,00	63,89	75,16	64,55
502	32	spotřeba plynu	9,60	9,60	4,26	44,36	5,82
502	36	spotřeba tepla	1 254,00	1 254,00	878,37	70,05	782,89
511	30	opravy	840,00	840,00	148,17	17,64	233,19
511	31	drobné opravy	30,00	30,00	27,82	92,74	61,88
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512	30	cestovné letní kempy	0,00	2,80	2,80	100,00	0,00
512	30	UZ 10 účel. prostředky	0,00	0,29	0,29	100,00	0,00
518	30	ostatní služby	76,00	106,00	95,56	90,15	96,89
518	30	ostatní služby letní kempy	0,00	12,70	12,70	100,00	0,00
518	30	prevence	0,00	24,23	24,23	100,00	16,81
518	31	revize	70,00	40,00	35,50	88,74	25,08
518	33	telefonní služby	30,00	30,00	23,50	78,32	25,96
518	34	poplatky banky	20,00	18,00	13,89	77,14	18,01
518	35	svoz odpadu	55,00	54,00	53,14	98,40	50,47
518	36	stočné	115,00	87,00	82,21	94,49	86,60
518	37	plavecký výcvik	50,00	31,00	30,03	96,87	22,26
518	38	lyžařský výcvik	20,00	0,00	0,00	0,00	13,20
518	39	internet	50,50	70,50	65,11	92,36	53,83
518	40	zabezpečení	6,00	6,00	5,32	88,73	5,81
518	41	DDNM do 7 tis. Kč	5,00	0,00	0,00	0,00	5,08
518	43	dopravné, startovné žáků	3,00	3,00	0,00	0,00	0,32
518	43	UZ 10 účel. prostředky	0,00	2,00	2,00	100,00	0,00
518	43	prevence	0,00	6,30	6,30	100,00	1,23
518	46	srážková voda	104,00	104,00	101,79	97,87	103,55
521	30	mzdové náklady fondu odměn	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
521	33	mzdové náklady	236,00	236,00	78,24	33,15	132,15
521	34	HM pedagog + provoz prac.	0,00	30,00	30,00	100,00	0,00
521	44	OON zaměstnanci letní kempy	0,00	120,00	120,00	100,00	0,00
521	45	UZ 10 účel. prostředky	0,00	12,98	12,98	100,00	13,86

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/20 V TIS. KČ
521	50	náhrada mzdy při PN	0,00	3,91	3,91	100,00	0,00
524	31	zdravotní pojištění	25,74	25,74	9,74	37,85	11,90
524	36	sociální pojištění	71,50	71,50	26,84	37,54	32,77
525	30	zákonné pojištění	0,77	0,77	0,45	59,35	0,56
527	30	základní příděl do FKSP	3,65	3,65	2,24	61,45	2,64
527	31	stravné	150,00	203,08	203,08	100,00	92,58
527	32	školení zaměstnanců	10,00	12,30	12,30	100,00	1,80
527	34	osobní ochranné prac.pomůcky	0,00	36,48	35,53	97,38	0,00
527	34	UZ 16 roušky spotřeba zamci	0,00	44,60	44,60	100,00	0,00
527	34	UZ 10 účel. prostředky	0,00	11,32	11,32	100,00	0,00
549	30	zhodnocení do 40 tis. Kč	20,00	31,00	30,71	99,07	0,38
549	31	pojistné	72,80	72,80	72,78	99,97	72,80
549	31	pojistné letní kempy	0,00	0,15	0,15	100,00	0,00
549	32	ztracené čipy	0,00	0,20	0,13	62,92	20,85
549	35	spoluúčast pojistné události	15,00	14,80	9,50	64,19	5,00
551	30	odpisy	2 322,60	2 322,60	2 341,46	100,81	2 007,20
558	32	DDNM nad 7 tis. Kč	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558	36	DDHM nad 3 tis. Kč	460,00	489,00	488,81	99,96	781,44
558	43	DDHM nad 3 tis. Kč FKSP	40,00	19,88	19,88	99,98	30,09
501	30	EU spotřeba materiálu	127,40	46,86	46,86	100,00	2,59
501	33	EU spotřeba učebnice	0,00	6,78	6,78	100,00	0,00
501	35	EU DDHM do 3 tis. Kč	150,00	61,26	61,26	100,00	9,10
501	37	EU metodické pomůcky	22,10	0,00	0,00	0,00	6,56
512	30	EU cestovné, stravné	13,50	0,00	0,00	0,00	1,27
518	30	EU ostatní služby	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	34	EU HM pedagog + provoz prac.	45,20	134,69	134,69	100,00	291,53
521	44	EU OON zaměstnanci	306,66	245,25	245,25	100,00	252,05
521	45	EU OON externisté	0,00	35,00	35,00	100,00	19,00
521	50	EU náhrada mzdy při PN	0,00	4,20	4,20	100,00	0,00
524	31	EU zdravotní pojištění	4,10	12,12	12,12	100,00	26,24
524	36	EU sociální pojištění	11,21	33,40	33,40	100,00	72,30
525	30	EU zákonné pojištění	0,20	0,57	0,57	100,00	1,22
527	30	EU základní příděl do FKSP	0,91	2,78	2,78	100,00	5,83
527	32	EU školení zaměstnanců	47,50	43,44	43,44	100,00	26,28
558	36	EU DDHM nad 3 tis. Kč	137,74	407,41	407,41	100,00	28,94
501	30	KÚ spotřeba materiálu	150,00	21,40	21,40	100,00	100,06
501	32	KÚ spotřeba předplatné	0,44	1,04	1,04	100,00	0,34
501	33	KÚ spotřeba učebnice	100,00	233,85	233,85	100,00	88,06
501	35	KÚ DDHM do 3 tis. Kč	150,00	136,24	136,24	100,00	57,97
501	37	KÚ metodické pomůcky	25,00	11,85	11,85	100,00	17,34
501	38	KÚ pomůcky pro 1.třidu	40,00	85,59	85,59	100,00	36,42
501	39	KÚ podpurná opatření	10,00	19,41	19,41	100,00	4,95
512	30	KÚ cestovné, stravné	25,00	10,08	10,08	100,00	7,96
518	30	KÚ ostatní služby	25,00	4,53	4,53	100,00	17,68
518	37	KÚ plavecký výcvik	50,00	30,03	30,03	100,00	22,26

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/20
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
518	38	KÚ	lyžařský výcvik	25,00	0,00	0,00	100,00	2,00
518	41	KÚ	DDNM do 7 tis. Kč	10,00	0,00	0,00	100,00	3,59
521	34	KÚ	HM pedagog + provoz prac.	36 075,61	36 365,70	36 365,70	100,00	31 904,25
521	44	KÚ	OON zaměstnanci	0,00	132,84	132,84	100,00	60,68
521	45	KÚ	OON externisté	0,00	29,43	29,43	100,00	0,00
521	50	KÚ	náhrada mzdy při PN	200,00	188,59	188,59	100,00	188,19
521	51	KÚ	příspěvek při karanténě	0,00	7,77	7,77	100,00	0,00
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	3 246,80	3 272,91	3 279,04	100,19	2 876,07
524	36	KÚ	sociální pojištění	8 946,75	9 040,32	9 035,56	99,95	7 862,58
524	51	KÚ	příspěvek při karanténě	0,00	-7,77	-7,77	100,00	63,91
525	30	KÚ	zákonné pojištění	151,16	153,02	153,02	100,00	134,24
527	30	KÚ	základní přiděl do FKSP	721,51	727,31	731,24	100,54	641,85
527	31	KÚ	stravování zaměstnanců	100,00	0,00	0,00	100,00	67,72
527	32	KÚ	školení zaměstnanců	60,00	84,39	84,39	100,00	55,35
527	33	KÚ	preventivní zdravotní prohlídky	3,00	2,30	2,30	100,00	10,05
527	34	KÚ	osobní ochranné prac.pomůcky	15,00	21,31	21,31	100,00	7,18
527	35	KÚ	opotrebení lyžařské výzbroje	10,00	0,00	0,00	100,00	2,20
558	36	KÚ	DDHM nad 3 tis. Kč	330,74	498,94	493,65	98,94	805,25
Celkem				58 683,91	60 358,78	58 727,02		51 606,21

Výnosy

Su	Au		Text	SCHVÁL.	UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	V 2017
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		úplaty školní družiny	300,00	300,00	198,79	66,26	157,08
646	30		výnosy z prodeje dlouh.maj.	0,00	0,00	0,00	0,00	1,25
648	31		zúčtování fondu odměn	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
648	32		zúčtování fondu investic	560,00	560,00	0,00	0,00	35,43
648	34		zúčtování FKSP	44,00	44,00	22,14	50,31	34,14
648	40		zúčtování rezervního fondu	108,00	108,00	6,46	5,98	96,59
648	41		zúčtování fondu-dary UZ13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26
649	30		ostatní tržby	5,00	5,00	7,39	147,77	6,24
649	30		ostatní tržby letní kempy	0,00	270,00	270,00	100,00	0,00
649	34		bezúplat.nabytí	0,00	393,56	393,56	100,00	0,00
662	30		úroky banky	1,62	1,62	7,86	485,11	1,64
672	00		transfer zřizovatele na provoz	4 954,00	5 098,00	4 394,00	86,19	4 472,00
672	00		UZ 10, 11 účelové prostředky	0,00	150,00	150,00	100,00	88,20
672	30		dotace ÚP	134,40	134,40	74,34	55,32	104,60
672	40		podíl inv.dotace z účtu 403	1 139,36	1 139,36	1 141,00	100,14	836,63
672	43	EU	dotace UZ 33063	916,52	1 033,75	1 033,75	100,00	742,91
672	20	KÚ	dotace KÚ	50 471,01	51 071,09	51 071,09	100,00	45 038,15
Celkem				58 683,91	60 358,78	58 770,38		51 615,11
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ				0,00	0,00	43,36		8,90

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

Datum: 17.1.2022

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.			V 12/20
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřeba materiálu	3,00	3,00	1,43	47,79	1,06
501	34	čistící prostředky	2,00	2,00	1,03	51,65	0,77
502	30	el.energie	16,00	16,00	9,04	56,47	7,01
502	31	spotřeba vody	2,50	2,50	1,73	69,26	1,28
502	32	spotřeba plynu	3,50	3,50	2,41	68,96	1,58
502	36	spotřeba tepla	36,00	36,00	25,78	71,60	19,10
511	30	opravy	8,50	8,50	8,79	103,40	6,51
511	31	drobné opravy	1,50	1,50	0,12	7,84	0,09
518	30	ostatní služby	1,50	1,50	0,07	4,85	0,05
518	31	revize	1,00	1,00	0,63	62,90	0,47
518	36	stočné	4,00	4,00	2,42	60,55	1,79
518	46	srážková voda	3,00	3,00	2,25	74,87	1,66
521	33	mzdové náklady DČ	30,00	30,00	21,00	70,00	6,90
524	31	zdravotní pojištění	3,00	3,00	1,89	63,00	0,62
524	36	sociální pojištění	7,50	7,50	5,21	69,44	1,71
525	30	zákonné pojištění	0,20	0,20	0,09	44,10	0,03
527	30	zákl.příděl do FKSP	1,00	1,00	0,42	42,00	0,14
551	30	odpisy	38,00	38,00	25,97	68,34	19,24
Celkem			162,20	162,20	110,27		70,02

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.			V 12/20
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
603	30	výnosy z pronájmu tělocvična	145,00	145,00	93,01	64,14	69,34
603	31	výnosy z pronájmu kiosek	8,00	8,00	4,00	50,00	1,60
603	32	výnosy z pronájmu učebna	26,50	26,50	4,80	18,11	7,20
603	36	výnosy lyžařské vybavení	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
603	37	výnosy venkovní sportoviště	15,00	15,00	8,55	57,00	0,00
Celkem			195,50	195,50	110,36		78,14

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	33,30	33,30	0,08	8,12
-----------------------------	--------------	--------------	-------------	-------------

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

Datum: 17.1.2022

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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 (41.153,- tis. Kč) zahrnují pořízení dlouhodobého a drobného majetku v celkové hodnotě 889,-tis. Kč (notebooky, nábytek do sborovny pro I. stupeň a kanceláři, šatní skříň, dataprojektory, keramické tabule, krycí plachta na venkovní pískoviště a doskočiště, alarmový systém, mikroskopy, generátor Van de Graaffův, sjezdové lyže s botami, robotické stavebnice, tiskárny). Mimo běžných oprav byla provedena výměna čerpadla (20,6tis. Kč), ventilů u topení (18tis. Kč), sluchátek v jazykové učebně (11tis. Kč), oprava plotu a betonové zidky (26,5tis.Kč), elektročasu, rozhlasu (26,5tis.Kč), dřevěných židlí v jídelně (87,8tis.Kč), osvětlení v tělocvičně (24,1tis.Kč), malování učeben, kabinetů, chodeb (80,4tis.Kč). Opravy byly částečně hrazeny z fondu investic (125tis. Kč) a příspěvku od zřizovatele (169,9tis.Kč). Nárůst mzdových nákladů byl ovlivněn zvýšením platových tarifů, nárokových a nenárokových složek na platy od 1. 1. 2021 a přijetím nových pěti pedagogických zaměstnanců od 1. 9. 2021. Z příspěvku zřizovatele byly hrazeny mzdové náklady na plat sekretářky a část platu kuchařky, která připravuje obědy pro vlastní zaměstnance školy. Zbývající mzdové náklady v hlavní činnosti byly financovány z dotace MŠMT na přímé náklady na vzdělávání a z dotace Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (projekt v rámci výzvy „ZSNL2019“ - doučování žáků, projektové dny, aktivity klubu čtenářské, zábavné logiky a deskových her). Náklady za elektřinu, teplo, teplou užitkovou vodu se zvýšily, hlavní příčinou je vyšší spotřeba a účtovaná jednotková cena. Účet 518 30 obsahuje nájem za čisticí rohože (10,4tis.Kč), náklady za ostrahu objektu (8,5tis.Kč), příhrádečné za poštovní schránku (1,5tis.Kč), školení zaměstnanců k stravovacímu systému a BOZP (7tis. Kč), daňové poradenství (0,6tis.Kč), praní prádla (6,9tis.Kč), čištění kobereců ve třídách (7,8tis.Kč), služby pro ochranu osobních údajů (11,6tis.Kč), poradenské a servisní služby ohledně internetové sítě (17tis. Kč), úklid větví z areálu školy (14tis. Kč), rozborů pitné vody a odstranění odpadu, kontrola, seřazení vah ve školní jídelně (15,4tis.Kč). Nově jsou vykázány náklady na respirátory a antigenní testy (účet 527 27 – 241,6tis.Kč).

Na účtu 549 30 jsou vedena technická zhodnocení za montáž kamerového systému (37,5tis.Kč), okenního parapetu ve sborovně na I. stupni (3tis. Kč) a přibudování nerezových desek ke stolům kuchyni (11 tis. Kč).

V ý n o s y

Celkové výnosy v hlavní činnosti (41.162,- tis. Kč) zahrnují neinvestiční příspěvky od zřizovatele na provoz, prevenci kriminality, dotaci na přímé náklady na vzdělávání z MŠMT, dotaci z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání na projekt v rámci výzvy „ZSNL2019“, úplaty za vzdělávání žáků ve školní družině (měsíční úplata na žáka činí 200,- Kč), tržby za stravování žáků, vlastních zaměstnanců, tržby za režijní náklady za stravování studentů ze Střední školy obchodní a služeb SČMSD Polička, úroky, výnosy z odpisů (rozpuštění investiční dotace-zateplení budov, rekonstrukce sociálních zařízení, vzduchotechniky..). Vlivem nepříznivé epidemiologické situace byly ze státních hmotných rezerv uvolněny finance na respirátory a antigenní testy, které byly rozváženy do škol prostřednictvím Pardubického kraje. Fond investic byl použit na opravy (125tis. Kč viz náklady), z FKSP jsme pořizovali lednici pro učitele do sborovny II. stupně (7,2tis.Kč). V doplňkové činnosti jsou účtované výnosy na stravování pro cizí strážníky, pronájmy tělocvičny, horolezecké stěny, sportovního hřiště, učeben, školní jídelny a nebytových prostor. Od 1. 9. 2019 poskytuje školní jídelna obědy studentům a zaměstnancům Střední školy obchodní a služeb SČMSD Polička dle uzavřené smlouvy na dobu neurčitou. Od 1. 12. 2019 se stala škola plátcem DPH.

Dotace, příspěvky a dary

Příspěvky od zřizovatele (po vyúčtování 4.480,4 tis.) byly čerpány dle upraveného rozpočtu. Od zřizovatele byly škole poskytnuty příspěvky na běžný provoz (4.455,-tis. Kč), adaptační kurz v rámci prevence kriminality (25,4 tis. Kč). Nedočerpané finanční prostředky (42tis. Kč) v rámci vyúčtování závazných ukazatelů byly r. 2022 vráceny zřizovateli a týkaly se především energií.

Dotace na přímé náklady (34.460,8tis.Kč) byly čerpány dle pokynů MŠMT a krajského úřadu.

Od 1. 9. 2019 do 31. 8. 2021 škola realizuje projekt „ZSNL2019“ financovaný z dotace Operačního programu Výzkum, a vývoj a vzdělávání (celková hodnota 1.050,74tis.Kč). Dotace v r. 2021 byla použita na výdaje spojené se vzděláváním pedagogických pracovníků, doučováním žáků, tandemovou výukou, projektovými dny a provozem klubu čtenářského, zábavnou logikou a deskových her (369,3tis.Kč).

Škole byl poskytnut finanční dar (29,4tis.Kč) na obědy pro děti v rámci projektu „Obědy pro děti“. Darovací smlouva byla uzavřena od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021 ve prospěch 11 dětí. Cena za obědy vychází ze školních kalkulací. V rámci pandemie škola mohla jen částečně využít finanční dar na obědy (9,4tis.Kč). Nevyčerpané finance byly vráceny na účet dárce po vyúčtování skutečně čerpaných záloh dle stanovených podmínek ve smlouvě.

Škole byly bezúplatně převedeny respirátory a antigenní testy ze Správy státních hmotných rezerv a krajského úřadu (240,6tis.Kč).

Investice

V rámci dotace z Programu rozvoje venkova ČR dle výzvy MAS Poličsko byla škole poskytnuta dotace na pořízení interaktivních tabulí. Skutečné celkové výdaje projektu činily 234,7tis.Kč, které byly částečně hrazeny z dotace ve výši 187,7tis Kč a z fondu investic školy 46,9tis.Kč. Dále jsme do tělocvičny koupili časomíru (138,2tis. Kč).

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Organizace nevede v účetnictví pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2021.

Vypracoval: Jana Andrllová

Schválil: Mgr. Eduard Střílek

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ	
			SCHVÁL.	UPRAV.			V	
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ	V TIS. KČ	
501	19	EU	Materiál-tandemová výuka	0,00	1,00	1,00	0,00	3,60
501	21	EU	Učební pomůcky KÚ- nezař.	0,00	5,80	5,80	100,00	0,00
501	24	EU	Knihy-čtenářský klub-šab.	0,00	0,00	0,00	0,00	4,40
501	26	EU	Společenské hry-šablony	0,00	0,00	0,00	0,00	9,20
501	28	MÚ	Materiál na opravy	0,00	20,63	20,60	99,85	27,60
501	30	MÚ	Spotřeba materiálu MÚ	249,46	197,24	196,80	99,78	194,90
501	31	MÚ	Spotřeba potravin žáků	1 184,30	843,30	843,30	100,00	648,60
501	32	MÚ	Předplatné časopisů MÚ	5,00	6,30	6,40	101,59	3,90
501	33	MÚ	Spotřeba čistíc. prost. MÚ	70,00	58,30	58,30	100,00	45,20
501	37	MÚ	Drobný hm.maj.(1000-3000)MÚ	238,00	99,61	98,80	99,19	75,30
501	38	MÚ	Spotřeba potravin zaměst.	164,30	178,20	178,20	100,00	111,10
501	53	KÚ	DDHM učeb.pomůc.1000-3000 Kč	0,00	26,90	26,90	100,00	0,00
501	54	KÚ	Učební pomůcky KÚ- nezař.	188,20	24,20	24,20	100,00	30,40
501	55	KÚ	Školní potřeby-1.třída KÚ	50,00	27,30	27,30	100,00	35,40
501	56	KÚ	Učebnice KÚ	200,00	216,50	216,50	100,00	146,60
501	60	KÚ	Knihovna žákovská KÚ	0,00	44,70	44,70	100,00	0,00
502	30	MÚ	Spotřeba el. energie MÚ	410,00	339,20	339,20	100,00	322,10
502	31	MÚ	Vodné MÚ	65,00	50,80	50,80	100,00	51,20
502	32	MÚ	Teplo MÚ	957,00	1 029,80	1 029,80	100,00	852,90
502	33	MÚ	Teplá užitková voda MÚ	155,00	124,30	124,30	100,00	93,80
511	30	MÚ	Opravy běžné	240,00	290,20	290,20	100,00	157,30
512	40	EU	Cestovné-šablony	1,00	0,00	0,00	0,00	0,90
512	50	KÚ	Cestovné KÚ	5,00	7,00	7,00	100,00	0,20
512	51	KÚ	Cestovné DVPP KÚ	10,00	2,70	2,70	0,00	0,70
518	16	EU	Projektový den-týmová spolup.	84,20	54,80	54,80	100,00	20,00
518	17	MÚ	Úprava venkovního prostoru	0,00	0,00	0,00	0,00	78,20
518	18	EU	Projektový den - Sportovní hry	0,00	15,00	15,00	100,00	0,00
518	19	MÚ	Adaptační kurz 1.třídy	0,00	6,00	6,00	100,00	0,00
518	23	MÚ	Adaptační kurz-6.a7.třída	0,00	19,40	19,40	100,00	20,00
518	24	MÚ	Bankovní poplatky	10,00	8,80	8,80	100,00	8,30
518	30	MÚ	Ostatní služby MÚ	100,00	100,75	100,70	99,95	103,90
518	32	MÚ	Služby software,inter. MÚ	120,00	161,50	161,50	100,00	209,50
518	33	MÚ	Telefon,poštovné MÚ	37,00	20,30	20,30	100,00	29,40
518	35	MÚ	Svoz odpadu MÚ	36,00	41,40	41,40	100,00	30,10
518	36	MÚ	Stočné, srážková voda MÚ	290,00	242,50	242,50	100,00	240,60
518	38	MÚ	Revize	77,00	13,40	13,40	100,00	76,00
518	39	MÚ	Pověřenec-ochrana osob. údajů	18,00	11,60	11,60	100,00	10,60
518	41	MÚ	Daňové poradenství	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40
518	50	KÚ	Ostatní služby MÚ	0,00	24,00	24,00	100,00	0,00
518	52	KÚ	CD učební pomůcka-nezař.v maj.	30,00	0,00	0,00	0,00	29,40
518	55	KÚ	CD učební pomůcka do 7.000,-Kč	0,00	7,10	7,10	100,00	3,30
521	26	EU	Mzdové náklady - šablony	40,00	71,60	71,60	100,00	30,00
521	28	MÚ	Mzdové náklady MÚ	243,00	243,00	243,00	100,00	243,00

HLAVNÍ ČINNOST

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ	
			SCHVÁL.	UPRAV.			V	
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ	V TIS. KČ	
521	29	EU	Dohody - šablony	438,00	120,90	120,90	100,00	139,50
521	50	KÚ	Mzdy pro ped a neped. KÚ	24 291,70	24 672,90	24 672,90	100,00	21 304,52
521	51	KÚ	OON-ped.prac.KÚ	30,00	33,40	33,40	100,00	10,11
521	52	KÚ	OON-doučování žáků	0,00	58,60	0,00	0,00	0,00
521	64	KÚ	Náhrada mzdy za prac. neschop.	200,00	103,90	103,90	100,00	95,14
521	65	KÚ	Příspěv.při nařízené karanténě	0,00	3,70	3,70	100,00	0,00
524	27	EU	Zdravotní pojištění-šablony	3,60	6,50	6,50	100,00	2,70
524	31	MÚ	Zdravotní pojištění MÚ	22,00	21,90	21,90	0,00	21,90
524	33	EU	Sociální pojištění - šablony	10,00	17,70	17,70	100,00	7,40
524	36	MÚ	Sociální pojištění MÚ	61,00	60,40	60,40	100,00	60,30
524	51	KÚ	Zdravotní pojištění KÚ	2 186,20	2 227,90	2 227,90	100,00	1 917,90
524	56	KÚ	Sociální pojištění KÚ	6 034,50	6 128,40	6 128,40	100,00	5 273,50
524	57	KÚ	Sociální pojištění KÚ-karanténa	0,00	-3,70	-3,70	100,00	0,00
525	32	EU	Zákonné pojištění-šablony	0,20	0,30	0,30	100,00	0,10
525	33	MÚ	Zákonné pojištění - MÚ	2,00	1,00	1,00	100,00	1,00
525	50	KÚ	Zákonné pojištění KÚ	102,00	103,80	103,80	100,00	89,30
527	26	EU	Školení - šablony	69,00	15,30	15,30	100,00	12,30
527	27	MÚ	Ochranné pomůc.,antigen.testy	0,00	241,60	241,60	100,00	0,00
527	30	MÚ	FKSP MÚ	5,00	4,90	4,90	100,00	4,90
527	31	EU	FKSP-šablony	1,00	1,40	1,40	0,40	0,60
527	50	KÚ	FKSP KÚ	485,90	495,60	495,60	100,00	428,00
527	55	KÚ	Školení - pedagogičtí prac.	50,00	26,80	26,80	0,00	5,60
527	56	KÚ	Školení-provoz.zaměst.	10,00	1,60	1,60	0,00	0,00
527	58	KÚ	Ochranné pomůcky	30,00	17,50	17,50	100,00	12,90
527	59	KÚ	Preventivní prohlídky	5,00	1,60	1,60	100,00	5,80
544	30	MÚ	Prodej čipů	0,00	82,10	82,10	100,00	0,00
549	30	MÚ	Technické zhodnocení	0,00	51,50	51,50	0,00	66,30
549	31	MÚ	pojistné MÚ	40,00	32,40	32,40	100,00	36,40
549	34	MÚ	Zaokrouhlování DPH	0,04	0,04	0,01	17,50	0,01
551	30	MÚ	Odpisy	1 291,80	1 291,90	1 292,00	100,01	1 262,90
558	34	MÚ	DDHM MÚ nad 3000	444,70	437,85	429,70	98,14	633,20
558	36	EU	DDHM nad 3000-šablony	0,00	16,80	16,80	100,00	0,00
558	50	KÚ	DDHM KÚ nad 3000	20,00	300,50	300,50	100,00	525,50
558	51	KÚ	DDNM KÚ nad 7000	10,00	8,70	8,70	0,00	0,00
Celkem				41 121,10	41 220,82	41 152,91	99,84	35 866,78

HLAVNÍ ČINNOST

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ	
			SCHVÁL.	UPRAV.			V 12	
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ	
602	31	MÚ	Tržba za potraviny žáci	1 139,30	833,90	833,94	100,00	630,10
602	32	MÚ	Tržby za rež. nákl. od stud	20,00	0,13	0,13	100,00	9,20
602	34	MÚ	Tržba za potraviny-dospělí	164,30	178,20	178,20	100,00	111,10
602	35	MÚ	Úplata za družinu od rodičů	130,00	119,40	119,40	100,00	96,70
644	30	MÚ	Výnosy z prodeje čipů	0,00	82,10	82,10	100,00	0,00
648	30	MÚ	Čerpání fondu investic	140,00	125,00	125,00	100,00	146,50
648	32	MÚ	Čerpání rezervního fondu	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	34	MÚ	Rezervní fond na obědy pro děti	45,00	9,40	9,40	100,00	18,50
648	35	MÚ	FKSP-lednice,rádio	0,00	7,20	7,20	100,00	32,90
649	27	MÚ	Ochrannépomůcky,antigenn. tes	0,00	240,60	240,61	100,00	0,00
662	30	MÚ	Úroky	4,50	7,28	7,28	100,00	5,80
672	10	MÚ	Příspěvek od zřizovatele	4 455,00	4 413,00	4 455,00	100,95	4 735,00
672	10	MÚ	Vratka příspěvku zřizovateli			-42,00		-292,00
672	13	MÚ	Adaptační kurz-prevence kriminal	0,00	19,40	19,40	100,00	20,00
672	14	MÚ	Adaptační kurz 1.třídy	0,00	6,00	6,00	100,00	0,00
672	20	MÚ	Podíl investiční dotace 403	276,50	290,51	290,51	100,00	276,40
672	21	KÚ	Dotace šablony UZ33063	708,00	369,30	369,30	100,00	230,80
672	27	KÚ	Přímé náklady UZ 33353	33 938,50	34 460,80	34 460,80	100,00	29 914,40
672	28	KÚ	Přímé náklady DOUČOVÁNÍ	0,00	58,60	0,00	0,00	
Celkem				41 121,10	41 220,82	41 162,27	99,86	35 935,40

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	9,36		68,62
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	--------------

Vypracoval: 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 12/2020 V TIS. KČ
501	00	Spotřeba materiálu DČ	6,00	19,96	19,96	100,00	5,80
501	01	Spotřeba potravin DČ	178,30	182,60	182,60	100,00	178,30
501	02	Čistící prostředky DČ	2,00	1,30	1,30	100,00	2,00
501	03	DDHM do 3000,-Kč	0,00	1,05	1,05	100,00	0,00
502	00	Elektrická energie DČ	76,00	52,80	52,80	100,00	75,80
502	01	Vodné DČ	2,20	1,40	1,37	97,86	1,30
502	02	Teplo DČ	65,00	62,70	62,65	99,92	72,20
502	03	Teplá užitková voda DČ	44,00	33,80	33,80	100,00	43,70
511	00	Oprava a udrž. DČ	0,20	4,70	4,70	100,00	0,15
518	00	Služby, školení DČ	3,00	1,30	1,30	100,00	2,90
518	02	Služby - software DČ	1,00	1,20	1,20	100,00	0,40
518	03	Telefon,poštovné DČ	2,00	0,20	0,20	100,00	1,40
518	05	Svoz odpadu DČ	2,00	1,60	1,60	100,00	1,30
518	06	Stočné,srážková voda DČ	5,00	5,30	5,30	100,00	4,40
518	07	Revize DČ	2,00	0,20	0,20	100,00	1,20
521	00	Mzdové náklady DČ	186,60	162,90	162,90	100,00	186,60
521	02	Náhrada mzdy za prac. DČ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524	01	Zdravotní pojištění DČ	17,70	14,70	14,70	100,00	17,70
524	06	Sociální pojištění DČ	48,80	40,40	40,40	100,00	48,80
525	02	Zákonné pojištění DČ	1,00	0,70	0,70	100,00	0,85
527	03	FKSP DČ	5,00	3,30	3,30	100,00	3,70
549	00	DPH	3,00	8,20	8,20	100,00	61,70
551	00	Odpisy DČ	67,60	63,30	63,30	100,00	59,80
Celkem			718,40	663,61	663,53	99,99	770,00

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2020 V TIS. KČ
602	01	Tržba potravin DČ	178,30	182,58	182,58	100,00	178,30
602	02	Tržba režijní náklady DČ	71,60	56,20	56,20	100,00	71,60
602	03	Tržba mzdové,rež. nákl. DČ	177,40	190,40	190,40	100,00	177,40
602	05	Tržba zisková přírážka DČ	7,30	8,50	8,50	100,00	7,30
603	00	Pronájem tělocvičny	175,00	193,70	193,70	100,00	171,40
603	01	Pronájem horolezecké stěny	40,00	20,50	20,40	99,51	39,80
603	02	Pronájem nebyt.prostor	90,00	83,90	83,90	100,00	159,40
603	03	Pronájem učeben	3,00	0,20	0,20	100,00	2,80
603	04	Pronájem školní jídelny	0,00	0,60	0,60	100,00	0,00
603	06	Pronájem sportov.hřiště	30,00	32,10	32,10	100,00	0,00
648	33	Výměnný pobyt žáků Ebes	0,00	0,00	0,00	0,00	33,40
Celkem			772,60	768,68	768,58	99,99	841,40
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ			54,20	105,07	105,05		71,40

ROZBOR HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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

N á k l a d y

Celkový rozpočet 2021 naší organizace je ovlivněn vývojem pandemie covid. 5 měsíců byla zastavena naše veškerá činnost. Tím je ovlivněna jak oblast nákladů, tak i výnosů.

Významnější změny v nákladových účtech nastaly u těchto položek:

501.30 Spotřeba materiálu:

Spotřeba materiálu byla nižší z důvodu uzavření ZK kvůli covid.

501.38 Nákup hygienických potřeb:

Nákup desinfekce, papírových ručníků a ochranných pomůcek.

502.30 Elektrická energie:

Spotřeba, el. Energie je obdobná jako minulý rok.

502.31 vodné, 518.30 nájemné, 518.36 služby pošt, 518 41 praní prádla,

Nižší náklady z důvodu uzavření SVC

518.31 Služby počítačové atd..

Náklady zvýšené o 4,91 ti. Kč z důvodu vyšší ceny aktualizace programu DOMEČEK, konfigurace bezpečnostního systému sítí, apod.

511.30 Opravy běžné:

Oprava podlah v klubovně – účetní- nová podlahová krytina - za příspěví zřizovatele. Dále jsou zde obsaženy náklady spojené s výměnou akumulacních kamen. Stěhování a likvidace starých akumulacních kamen, odpojení a připojení stávajících akumulacních kamen. Kamna nám byla převedena z MŠ Palackého náměstí 181, Polička.

518.38 Ostatní služby:

Nejvýznamnější částka nákladů je generována ostatními službami z provozování táborů. Patří sem zejména doprava, strava, vstupy a služby spojené s pořádáním vodáckých táborů.

521.30. Mzdové náklady:

Pro dostatečný objem mzdových prostředků poskytnutých z kraje jsme byli schopni pokrýt i větší část mzdy účetní a částečného úvazku pedagoga z krajského příspěvku oproti předešlým rokům.

521.38. OON:

Z této položky byly vyplaceny platy za dohody pracovníkům táborů. Pro externí vedoucí zájmových kroužků a lektorům na dětském dopravním hřišti. Na mzdy lektorům na dětském dopravním hřišti také přispívá organizace BESIP.

527 30 Vzdělávání:

Náklady na kurzy a semináře pro účetní a pedagogické pracovníky pro jejich rozvoj a dovednosti, které zúročí při vedení zájmových kroužků.

527.48 Zákonné soc. a stravenky:

Příspěvky na stravenky.

549.30 Pojištění:

Pojištění se zvýšilo za připojištění nově zbudovaného úložného kontejneru na dětském dopravním hřišti.

558.30. – Drobný hmotný majetek 3- 40,-tis. Kč

Pořízení nových monitorů k PC. Významnou částku nákladů tvoří pořízení úložných skříní a psacích stolů do kanceláře účetní a ředitelky. Dále jsme pořídili novou pečicí troubu – kroužek vaření, nafukovací žíněnku – gymnastika, parkur a vybavení dílny pro Kutílky. Lavičky na dětské dopravní hřiště.

V ý n o s y

Výnosy za zájmové kroužky:

Účastníkům jsme za školní rok 2020/2021 vrátili část úplaty za neuskutečněné zájmové kroužky. Za školní rok 2021/2022 máme vybrány úplaty za zájmové kroužky a poměrnou částí jsou rozpuštěny ve výnosech roku 2021. Ve výnosech roku 2021 není rozpuštěna částka za nekonané zájmové kroužky, tato úplata bude účastníkům vrácena. V účetním roce 2022 bude znám celkový počet nekonaných schůzek za školní rok 2021/2022.

Výnosy z akcí:

Výnosy jsou nižší, protože jsme nemohli uskutečnit tradiční plánované akce: Mikuláš, Vánoce v Mozaice. Významnou částí výnosu za akce jsou především dílničky pro ZŠ a MŠ a to i ve spolupráci s MAS Poličko, dále týmové a sportovní hry pro ZŠ.

Výnosy dopravní hřiště:

Ve zvýšení tržeb za Dopravní výuku se promítl odpolední provoz dětského dopravního hřiště, za podpory BESIP.

Výnosy letní tábory:

Tržby odpovídají počtu přihlášených účastníků na daný rok.

Dotace, příspěvky a dary

648.30 Fond odměn:

Na odměny jsme měli dostatek finančních prostředků z kraje. Proto nemusel být čerpán fond odměn.

648.40 Čerpání fondu investičního, opravy:

Oprava podlahy v kanceláři účetní. Výměna podlahové krytiny.

648.42 Čerpání fondu na provoz:

Čerpání daňové úspory. Krytí nákladů organizace. Pořízení materiálu na ZK.

672.10 Neinvestiční příspěvek na provoz:

Od zřizovatele města Poličky byl v celkové výši 969,73 tis. Kč.

Dále zřizovatel přispěl na účelové programy částkou 20 tis. Kč

Příspěvek na Letní tábory se sportovní tematikou 34,73 tis. Kč. Tento příspěvek přispěl ke zkvalitnění letních táborů a děti si tak mohly zažít nevšední zážitky.

Dotace na přímé náklady z KÚ byly v celkové výši 4 182,91 tis. Kč.

Investice

V roce 2021 se nám podařilo pořídit nový skladový kontejner, včetně zemních prací na dětské dopravní hřiště ve výši 99,52 tis. Kč. Za přispění dotace z rozpočtových prostředků Pardubického kraje - Doprava a silniční hospodářství ve výši 58,28 tis. Kč a za přispění zřizovatele Města Poličky ve výši 37 tis. Kč.

Částka ve výši 4,24 tis. Kč byla čerpána z investičního fondu.

Vypracovala: Dana Nedělová

Schválil: Bc. Zdeňka Švecová

V Poličce 13.1.2022

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.			V 12/2020
			2021	2021			2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	Spotřeba materiálu	361,10	359,73	258,91	71,97	246,32
501	30	KÚ Spotřeba materiálu	6,72	0,00	0,00	0,00	3,97
501	30	EU Spotřeba materiálu	3,89	3,89	3,89	100,00	15,56
501	31	Kancelářské potřeby	25,30	39,03	37,02	94,85	30,44
501	32	Spotřeba PHM	7,20	5,94	4,12	69,36	5,87
501	32	EU Spotřeba PHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
501	33	Předplatné	2,00	2,00	1,96	98,00	1,72
501	34	Knihy, CD	1,00	0,00	0,00	0,00	0,64
501	36	D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	9,60	45,60	45,60	100,00	64,83
501	36	KÚ D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	4,00	0,00	0,00	0,00	3,92
501	36	EU D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	27,56
501	37	Hlína	30,00	27,46	15,64	56,96	19,30
501	38	Nákup hyg.potřeb	23,52	19,77	9,20	46,54	17,58
502	30	Elektrická energie	144,00	144,00	136,18	94,57	137,81
502	31	Vodné	12,00	12,00	1,24	10,33	3,51
511	30	Opravy běžné	85,25	109,95	109,95	100,00	106,28
512	30	Cestovné MÚ	5,00	6,89	4,92	71,41	2,97
512	30	KÚ Cestovné MÚ	1,00	0,00	0,00	0,00	0,44
512	30	EU Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	4,82
513	30	Náklady na reprezentaci	3,00	3,38	3,38	100,00	1,09
518	30	Nájemné	260,00	261,25	144,94	55,48	153,06
518	31	Služby - počítačové atd...	20,00	22,37	21,87	97,76	16,96
518	32	Revize	5,86	5,86	3,05	52,05	5,60
518	33	Tel. poplatky	11,00	10,70	6,39	59,72	6,42
518	34	Bankovní poplatky	7,50	6,97	6,96	99,86	7,10
518	35	LIKO	3,50	7,70	5,35	69,48	3,34
518	36	Služby pošt	1,50	1,30	0,07	5,38	0,92
518	37	Internet	7,32	6,56	6,55	99,85	6,45
518	38	Ostatní služby	608,65	790,68	613,60	77,60	517,07
518	38	EU Ostatní služby	0,00	0,00	0,00	0,00	12,12
518	40	Programové vybavení - software	33,60	33,60	21,61	64,32	33,51
518	41	Praní prádla	6,00	6,00	2,90	48,33	4,01
521	30	Mzdové náklady	264,00	189,59	153,21	80,81	211,55
521	30	KÚ Mzdové náklady	2 985,02	2 985,02	2 985,02	100,00	2 673,01
521	30	EU Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	187,86
521	38	OON - Dohody	464,11	495,91	447,87	90,31	300,93
521	38	KÚ OON - Dohody	60,00	60,00	60,00	100,00	115,00
521	38	EU OON - Dohody	0,00	0,00	0,00	0,00	19,36
521	51	Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	1,00	4,10	4,00	97,56	1,74
521	51	KÚ Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	12,00	62,51	62,51	100,00	33,21

Su	Au		Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
				SCHVÁL.	UPRAV.			V 12/2020
				2021	2021	2021	2021	2020
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
524	51		Zákonné zdravotní pojištění	23,94	23,94	13,79	57,60	19,04
524	51	KÚ	Zákonné zdravotní pojištění	268,65	268,65	268,65	100,00	240,57
524	51	EU	Zákonné zdravotní pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	16,91
524	56		Zákonné sociální pojištění	65,97	65,97	38,00	57,60	52,46
524	56	KÚ	Zákonné sociální pojištění	740,28	726,54	726,54	100,00	662,91
524	56	EU	Zákonné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	46,59
525	30		Zákonné poj.	1,15	1,15	0,64	55,65	0,89
525	30	KÚ	Zákonné poj.	12,54	12,54	12,54	100,00	11,23
525	30	EU	Zákonné poj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,79
527	30		Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	20,00	32,10	28,20	87,85	7,90
527	30	KÚ	Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	2,00	0,00	0,00	0,00	2,87
527	30	EU	Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00
527	31		Antigenní testy	0,00	7,65	7,65	100,00	0,00
527	35		preventivní prohlídky	0,50	1,00	1,00	100,00	1,80
527	48		Zákonné soc. nákl. Stravenky	30,00	30,11	30,11	100,00	19,58
527	48	KÚ	Zákonné soc. nákl. Stravenky	21,00	6,70	6,70	100,00	19,58
527	48	EU	Zákonné soc. nákl. Stravenky	0,00	0,00	0,00	0,00	7,47
527	50		FKSP	5,46	5,46	3,14	57,51	4,27
527	50	KÚ	FKSP	59,70	60,95	60,95	100,00	54,12
527	50	EU	FKSP	0,00	0,00	0,00	0,00	3,76
531	30		Daň silniční	0,20	0,48	0,48	100,00	0,25
549	10		Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	15,20
549	30		pojištění podnikatelů	10,50	11,44	11,44	100,00	10,34
549	40		technické zhodn. do 40 tis. Kč	35,00	0,16	0,00	0,00	19,40
551	30		Odpisy majetku (DHM,DNM)	155,05	155,54	154,11	99,08	154,05
558	30		D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	84,00	198,26	198,26	100,00	201,28
558	30	KÚ	D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	10,00	0,00	0,00	0,00	9,47
558	30	EU	D.Drobný hm.majetek 3-40	0,00	0,00	0,00	0,00	76,51
Celkem náklady				7 021,58	7 338,40	6 740,11	91,85	6 683,15

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2020
				2021	2021	2021	2021	2020
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
Výnosy								
602	30		Tržba Akce I.pol. (01-06)	5,00	29,99	29,99	100,00	58,40
602	31		Tržba kroužky - I.pol.(01-06)	0,00	0,00	0,00	0,00	8,95
602	33		Tržba hlíha - keram.pro dospěl	7,25	7,25	1,76	24,28	6,14
602	34		Tržba Dětské dopr. hřiště	70,00	101,35	101,35	100,00	70,69
602	36		Tržby Akce II.pol. (09-12)	115,00	195,26	195,26	100,00	35,19
602	37		Tržba Kroužky - II.pol.(09-12)	800,00	800,00	375,49	46,94	412,08
602	40		Tržba Letní tábory, zájezdy	700,00	824,25	824,25	100,00	788,10
603	30		pronájem klubovny (DČ-org.800)	0,00	0,65	0,65	100,00	0,00
648	30		zúčtování fondu odměn	55,00	55,00	0,00	0,00	0,00
648	32		Zúčtování fondu rezervního ost	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00
648	40		Čerpání fondu inv. opravy	70,00	70,00	24,10	34,43	62,12
649	31		Plnění pojišťovna	0,00	0,00	0,00	0,00	13,20
648	42		čerpání rez.fondu na provoz	30,00	30,00	11,68	38,93	14,49
662	30		Úroky	2,50	2,50	1,53	61,20	1,50
672	10		Provozní dotace Město	936,00	990,83	969,73	97,87	975,00
672	20	EU	Šablony MŠMT	0,00	0,00	0,00	0,00	439,36
672	80		Odpisy z dotace	24,03	24,52	24,52	100,00	24,03
672	30		Dotace PK	4 182,91	4 182,91	4 182,91	100,00	3 830,29
672	20	EU	Šablony MŠMT	3,89	3,89	3,89	100,00	0,00
celkem				7 021,58	7 338,40	6 747,11	91,94	6 739,54
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	7,00		56,39

Vypracoval: Dana Nedělová

Schválil: Bc.Zdeňka Švecová

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	OZP.SCHVÁ	OZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			2021	2021	2021	2021	2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	31	Kancelářské potřeby	0,99	0,69	0,28	40,58	0,17
501	38	Nákup hyg.potřeb	0,54	0,54	0,11	20,37	0,53
502	30	Elektrická energie	1,80	1,80	1,17	65,00	1,28
502	31	Vodné	0,06	0,06	0,01	16,67	0,03
511	30	Opravy běžné	0,38	1,32	0,65	49,24	0,39
518	32	Revize	0,24	0,24	0,03	12,50	0,24
518	33	Tel. poplatky	0,14	0,14	0,05	35,71	0,04
518	34	Bankovní poplatky	0,42	0,42	0,02	4,76	0,04
518	35	LIKO	0,07	0,07	0,04	57,14	0,07
518	36	Služby pošt	0,02	0,02	0,00	0,00	0,01
518	37	Internet	0,15	0,15	0,04	26,67	0,14
518	38	Ostatní služby	0,08	0,08	0,02	25,00	0,04
518	41	Praní prádla	0,10	0,10	0,02	20,00	0,04
521	30	Mzdové náklady	0,46	0,46	0,30	65,22	0,30
524	51	Zákonné zdravotní pojištění	0,05	0,05	0,03	60,00	0,03
524	56	Zákonné sociální pojištění	0,13	0,13	0,07	53,85	0,07
525	30	Zákonné poj.	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
527	50	FKSP	0,01	0,07	0,01	14,29	0,01
551	30	Odpisy majetku (DHM,DNM)	2,50	2,50	1,33	53,20	0,88
Celkem			8,15	8,85	4,18	47,23	4,31

Výnosy - doplňková činnost

Su	Au	Text	OZP.SCHVÁ	OZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			2021	2021	2021	2021	2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
603	30	pronájem klubovny (DČ-org.800)	13,00	13,70	13,70	100,00	9,35
celkem			13,00	13,70	13,70	100,00	9,35
Výsledek hospodaření			4,85	4,85	9,52		

Vypracoval: Dana Nedělová

Schválil: Bc.Zdeňka Švecová

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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

N á k l a d y

Účet 501.06 materiál na výtvarný obor - tento účet zahrnuje materiál, který jsme nakoupili a rozdávali dětem v průběhu distanční výuky, aby mohly v tomto oboru bez problémů pracovat v domácím prostředí.

Účet 501. 25 Materiál na výchovné a absolventské koncerty – v roce 2020 se koncerty nekonaly z důvodu nouzového stavu, proto je v roce 2021 vyšší čerpání.

Účet 511.10 Opravy budov a zařízení – tento účet zahrnuje výměnu filtrů vzduchotechniky, opravy notebooků, připravených k zapůjčení dětem na distanční výuce, opravu keramické pece v částce 10 tis. Kč a zejména obnovu zahrady u budovy školy v hodnotě 110 tis. Kč.

Účet 518.01 Služby – telefon, internet - větší čerpání proběhlo hlavně díky povýšení poplatku za internetové služby z důvodu distanční výuky.

Účet 518.03 Služby hudební obor – tento účet obsahuje zejména částku za ladění klavírů ve škole.

Účet 518.25 Služby na absolventské koncerty – v roce 2020 se koncerty nekonaly z důvodu nouzového stavu, proto je v roce 2021 vyšší čerpání.

Účet 521, 524 Mzdové náklady – povýšení je dáno zvýšením mzdových tarifů a s tím spojenými náklady na sociální a zdravotní pojištění. Z důvodu reformy financování byla v rámci rozpočtu 2021 možnost vyplatit odměny zaměstnancům.

Účet 527.04 Příspěvek na stravování zaměstnanců – povýšení je dáno z důvodu zvýšení ceny stravenky pro zaměstnance z 100,- Kč/ks na 110,- Kč/ks.

Účet 527.05 Nákup respirátorů a antigenních testů – povýšení je dáno z důvodu nařízení vlády.

Účet 558.10 drobný hmotný majetek – navýšení je dáno zejména novým vybavením třídy bicích nástrojů v hodnotě 97 tis. Kč, nákupem knoflíkového akordeonu PIGINI PRELUDIO C30 (37,50 tis. Kč), $\frac{3}{4}$ houslí Václav Langmajer s příslušenstvím (20 tis. Kč), celých houslí Čestmír Musil Praha 1951 (35 tis. Kč), houslového smyčce 4/4 (8 tis. Kč), mobilního telefonu Samsung Galaxy A41 (6,49 tis. Kč), 2 ks příčných fléten a kuličkového lisu do výtvarného oboru..

V ý n o s y

Účet 602.00 – výnosy z úplaty za vzdělávání žáků. I přes uzavření školy z důvodu nouzového stavu se výše úplat výrazně nezměnila, protože výuka řádně probíhala formou dálkového vzdělávání žáků.

Účet 602.30 – výnosy ze startovného na celostátní přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů – přehlídka se v roce 2021 z důvodu trvání mimořádných opatření a nouzového stavu nařízených vládou ČR nekonala.

Peněžní prostředky z darů soustředěné v rezervním fondu byly čerpané ve výši 3,50 tis. Kč na nákup notového materiálu.

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

Dotace Krajský úřad Pardubice – 12.688.24 tis. Kč na mzdy, odvody, nemocenské dávky a další výdaje souvisejících se vzděláváním. Příspěvek od zřizovatele na provoz školy 608 tis. Kč.

Dar od Nadace Karla Komárka ve výši 219 tis. Kč na pořízení nového pianina do koncertního sálu.

Dotace pro rok 2021 na projekt Šablony II. z Operačního programu Vývoj, výzkum a vzdělávání ve výši 397,09 tis. Kč. Čerpání probíhá především na financování pozic školních asistentů, na tandemovou výuku, další vzdělávání pedagogických pracovníků, vzájemnou spolupráci a na sdílení zkušeností pedagogů z různých škol. Celkem poskytnutá dotace na celé období činí 763,17 tis. Kč.

I n v e s t i c e

V roce 2021 naše organizace uskutečnila nákup Pianina Petrof 125M1 v hodnotě 223,50 tis. Kč a akordeonu PIGINI Convertor 42/B v hodnotě 138,64 tis. Kč.

P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ŭ t ě s p l a t n o s t i

V roce 2021 nevidujete žádné závazky a pohledávky po lhůtě splatnosti.

Vypracovala: Andrea Machová, dipl. ekonom

Schválila: MgA. Gabriela Vraspirová Vorbová

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. 2021 V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. 2021 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2021 V TIS. KČ	PLNĚNÍ 2021 V %	ČERPÁNÍ 12/2020 V TIS. KČ
501	05	EU	Režijní materiál šablony	20,00	5,00	0,00	0,00	16,09
512	00	EU	cestovné šablony	15,00	5,00	0,00	0,00	1,96
521	00	EU	Mzdy šablony	125,00	200,00	200,00	100,00	90,83
521	44	EU	OON šablony	125,00	70,00	69,36	99,09	72,08
524	00	EU	Pojištění šablony	42,50	68,00	67,60	99,41	30,70
527	00	EU	FKSP	2,50	4,00	4,00	100,00	1,81
527	02	EU	DVPP šablony	35,00	49,00	48,08	98,12	4,60
558	10	EU	Drobný hmotný majetek	45,00	9,00	8,05	89,44	43,97
501	05	KÚ	materiál soutěž	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501	55	KÚ	drobný hmotný majetek do 3 tis.	0,00	9,98	9,98	0,00	0,00
518	19	KÚ	služby soutěž	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	00	KÚ	mzdy	8 898,00	9 262,16	9 262,16	100,00	8 883,42
521	44	KÚ	OON	70,00	35,00	35,00	100,00	70,00
521	55	KÚ	Nemoc	53,00	28,66	28,66	100,00	43,14
524	00	KÚ	Pojištění	3 031,00	3 130,62	3 130,62	100,00	3 002,61
527	00	KÚ	FKSP	178,00	185,82	185,82	100,00	178,54
558	10	KÚ	Drobný hmotný majetek	0,00	36,00	36,00	0,00	52,76
501	01		Kancelářské potřeby	15,00	10,00	8,67	86,70	8,44
501	03		Materiál na hudební výchovu	21,77	54,00	53,83	99,69	19,18
501	05		Režijní materiál	108,03	40,00	32,97	82,43	104,14
501	06		Materiál na výtvarnou výchovu	40,00	54,00	53,72	99,48	34,32
501	07		Materiál na taneční výchovu	35,00	20,00	15,59	77,95	31,20
501	08		Materiál na liter.-dramat.vých	9,00	9,00	0,48	5,33	0,00
501	10		Ostatní mat.- žákovské, časopi	10,00	10,00	3,17	31,70	2,75
501	25		Materiál abs., výchovné koncerty	0,00	20,00	15,25	76,25	0,00
501	55		Drobný hmotný majetek	20,00	41,00	40,77	99,44	90,03
502	01		Spotřeba el. energie	65,00	65,00	44,03	67,74	44,26
502	02		Spotřeba vody	7,00	7,00	3,98	56,86	3,11
502	03		Spotřeba plynu	80,00	80,00	35,70	44,63	38,16
506	00		Kostýmy taneční obor	0,00	0,00	0,00	0,00	-44,00
511	10		Opravy budov a zařízení	215,00	160,00	159,74	99,84	41,64
511	20		Opravy hudebních nástrojů	30,00	35,00	33,34	95,26	357,16
512	00		cestovné	19,00	19,00	11,12	58,53	12,96
513	00		náklady na reprezentaci	3,00	6,00	5,11	85,17	2,75
518	01		Telefon,poštovné,internet	50,00	57,00	56,98	99,96	30,79
518	03		Služby hudební výchova	25,00	31,00	30,89	99,65	15,53
518	05		Služby -servis PC, aktualizace	22,00	22,00	18,92	86,00	21,99
518	06		Služby - výtvarná výchova	3,00	13,00	9,00	69,23	0,00
518	07		Služby - taneční výchova	114,00	60,00	54,91	91,52	74,64
518	08		Služby-lit.-dram.výchova	15,00	15,00	10,41	69,40	14,60
518	10		Poplatky banka	6,00	6,80	6,07	89,26	6,07
518	15		Srážková voda, stočné	18,00	18,00	12,29	68,28	11,39

Náklady - hlavní činnost

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.			
			2021	2021			
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
518	17	Revize, popl.odpady	25,00	25,00	21,20	84,80	27,49
518	18	drobný nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518	19	Ostatní služby	70,00	47,00	44,38	94,43	48,75
518	25	Absolventské koncerty,ZUŠopen	10,00	27,00	26,69	98,85	8,36
518	30	Tiskové služby	15,00	15,00	13,20	88,00	14,14
521	29	Odměny ped.	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00
521	44	OON MBM	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
524	00	Sociální a zdravotní pojištění	20,40	20,40	0,00	0,00	0,00
525	00	zákonné pojištění za zaměstnan	38,00	40,00	39,76	99,40	37,73
527	00	FKSP	1,20	1,20	0,00	0,00	0,00
527	01	OOPP, lékařské prohlídky	10,00	3,00	11,04	368,00	8,75
527	02	DVPP, akredit	9,00	9,00	3,19	35,44	6,50
527	03	Školení	15,00	15,00	9,79	65,27	15,46
527	04	Obědy-provoz	160,00	171,00	170,34	99,61	144,90
527	05	OOPP-respirátory, antigen.testy	0,00	35,00	34,58	98,80	14,03
531	00	Silniční daň	0,50	0,50	0,23	46,00	0,85
549	30	Majetkové pojištění	29,50	29,50	17,14	58,10	29,08
549	31	Ostatní náklady z činnosti	0,00	3,00	4,00	0,00	0,00
551	00	Odpisy dlouhodobého majetku	329,74	329,74	324,36	98,37	312,57
558	20	drobný nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	14,46
558	10	Drobný hmotný majetek	222,00	260,92	252,00	96,58	231,27
563	00	Kurzové ztráty	0,00	2,00	1,76	88,00	0,00
Celkem			14 586,14	15 045,30	14 775,93	98,21	14 337,96

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.			
			2021	2021			
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	00	Výnosy z prodeje služeb	1 095,00	1 095,00	1 082,54	98,86	1 068,24
602	30	Výnosy MBM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	00	čerpání fondu odměn	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00
648	30	čerpání rezervní fond dary	20,00	20,00	3,50	17,50	19,06
648	31	rezervní fond- úspora	15,00	15,00	15,00	100,00	6,00
648	32	čerpání RF - ostatní	22,08	22,08	0,00	0,00	0,00
648	33	čerpání investičního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00
649	05	Ostatní výnosy - respirátory	0,00	0,00	0,00	0,00	14,03
662	00	úroky z účtu	0,50	0,50	0,30	60,00	0,37
672	01	Dotace zřizovatel	681,00	681,00	608,00	89,28	638,00
672	05	EU Dotace šablony	410,00	410,00	397,09	96,85	262,04
672	20	KÚ KrÚ - dotace MBM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672	20	KÚ KrÚ - dotace	12 230,00	12 688,24	12 688,24	100,00	12 230,47
672	20	KÚ KrÚ - dotace soutěž	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672	30	Dotace Nadace Bohuslava Martinů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IČ: 67440479

Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička

Období 12/2021

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
				2021	2021	2021	2021	12/2020
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
672	31		Odpisy z transferů	52,56	53,48	53,48	100,00	45,26
celkem				14 586,14	15 045,30	14 848,15	98,69	14 443,47
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	72,22		105,51

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			2021	2021	2021	2021	12/2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	61	Kancelářské potřeby doplňková	1,50	1,50	0,14	9,47	0,00
501	65	Majetek do 3 tis. DČ	2,00	2,00	1,13	56,50	2,01
501	66	Materiál doplňková činnost	10,00	10,00	1,10	11,00	2,12
502	61	Spotřeba el.energie doplň. č.	2,50	2,00	0,23	11,60	0,49
502	62	Spotřeba vody doplňková č.	0,80	0,80	0,09	11,25	0,12
502	63	Spotřeba plynu doplňková č.	4,00	4,00	0,53	13,13	0,82
511	60	opravy nástrojů DČ	3,00	4,00	3,61	90,25	2,04
518	60	ostatní služby DČ	20,00	19,00	0,00	0,00	2,42
518	65	Srážková voda doplňková č.	1,00	1,00	0,25	25,00	0,33
521	60	Mzdové náklady	100,00	90,00	36,20	40,22	44,02
524	60	zákonné pojištění	1,50	2,00	1,69	84,50	3,04
527	60	FKSP	0,50	0,50	0,10	20,00	0,18
551	60	Odpisy dl.majetku doplňková č.	2,50	2,50	0,37	14,80	0,62
558	60	Drobný hmotný majetek -DČ	7,00	17,00	12,50	73,53	8,25
Celkem			156,30	156,30	57,94	37,07	66,46
Náklady							
Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			2021	2021	2021	2021	12/2020
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	60	Doplňková činnost - úplata	120,00	120,00	48,43	40,36	37,40
602	61	DČ-vstupné	25,00	21,00	17,64	84,00	0,00
603	60	pronájem hudebních nástrojů	30,00	34,00	34,00	100,00	30,35
Celkem			175,00	175,00	100,07	52,63	67,75
Výsledek hospodaření			18,70	18,70	42,13		1,29

Vypracoval: Andrea Machová, dipl.ekonom

Schválil: MgA. Gabriela Vraspirová Vorbová

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2021

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

N á k l a d y

Skutečně vynaložené náklady na provoz jídelny byly čerpány dle stanoveného rozpočtu. Největší nákladovou položkou je spotřeba potravin, která se oproti roku 2020 zvýšila o cca 470 tis. Kč. Důvodem byl „standardnější“ průběh školního roku oproti roku 2020. Další významnou položkou jsou mzdové náklady, které školní jídelna hradí převážně z dotace zasílané krajským úřadem, část také z příspěvku zřizovatele, tyto náklady hrazené z příspěvku zřizovatele představují plat účetní, mzdové účetní, část platů kuchařek, které vaří pro zaměstnance jídelny, a náklady na správce kotelny a údržbáře. Z důvodu vyšší pracovní neschopnosti (mimo jiné i z důvodů nařízených karantén) zaměstnanců došlo k úspoře prostředků vyhrazených na platy zaměstnanců z rozpočtu zřizovatele a veškeré mzdy tak byly pokryty z dotace krajského úřadu. U spotřebovaných energií došlo k významnějšímu nárůstu u spotřeby elektrické energie z důvodu růstu cen, naopak na spotřebě plynu se v roce 2021 promítl vysoký přeplatek, který souvisel se spotřebou roku 2020. Významnější nárůst je možné zaznamenat i u položky účtu 501 34 Drobný hmotný majetek do 3 000 Kč, kde je zahrnuto pořízení nových židlí do prostor jídelny v částce 16,5 tis. Kč. Organizace rovněž pořídila z prostředků FKSP automatický kávovar pro potřeby zaměstnanců, čerpání těchto nákladů je možné vidět u položky 558 35. Na položce účtu 527 40 Osobní ochranné pomůcky se vyšším čerpáním projevila nařízená koronavirová opatření.

V ý n o s y

Výnosy jsou v hlavní činnosti tvořeny příspěvkem od zřizovatele, příspěvkem zasílaným krajským úřadem, tržbami za potraviny, tržbami ve výši podílu na provozních nákladech (platby za žáky škol a zařízení, které mají jiného zřizovatele) a úroky z běžných účtů. V čerpání FKSP bylo promítnuto pořízení automatického kávovaru a konvice v celkové částce 15,2 tis. Kč

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

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz	713,00 tis. Kč
Dotace na přímé náklady na vzdělávání zasílaná KrÚ	3 279,37 tis. Kč
Rozpouštění investiční dotace (výnosy z odpisů) – nefinančně	370,02 tis. Kč
Bezúplatný převod respirátorů	8,09 tis. Kč

I n v e s t i c e

V roce 2021 nebyly realizovány žádné investice.

P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ů t ě s p l a t n o s t i

Organizace ke dni 31. 12. 2021 neeviduje žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Vypracovala: Ing. Poláčková Jana

Schválila: Žďárová Jana

Náklady - hlavní činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	Čerpání 12/2020 V TIS. KČ
501	30	předpl.,kanc.potř.+ostatní	36,62	30,03	30,03	100,00	43,90
501	31	Čistící prostředky	35,00	12,36	12,36	100,00	29,98
501	31	KÚ Čistící prostředky	3,53	12,13	12,13	100,00	10,79
501	32	KÚ Časopisy, knihy	0,00	0,90	0,90	100,00	0,00
501	32	Časopisy, knihy	0,00	0,68	0,68	100,00	0,44
501	34	Drobný hmotný maj. do 3000	30,00	22,97	22,97	100,00	2,85
501	38	Spotřeba potravin	1 891,23	1 891,23	1 301,44	68,81	830,92
501	57	KÚ Ochranné pomůcky	1,49	3,48	2,75	79,02	0,00
502	30	Spotřeba el. energie	320,00	320,00	217,47	67,96	178,96
502	31	Vodné	29,00	29,00	20,66	71,24	23,04
502	32	Plyn	150,00	150,00	98,41	65,61	121,74
511	30	Opravy běžné	47,00	59,59	59,59	100,00	34,59
512	30	KÚ Cestovné	6,00	1,33	1,33	100,00	3,26
518	30	ostatní služby	35,00	23,76	23,76	100,00	24,39
518	31	Internet	5,00	5,00	4,09	81,80	4,74
518	33	Tel.poplatky, poštovné	4,00	4,00	3,50	87,50	3,15
518	34	Programové vybavení - Vis	3,17	27,87	27,87	100,00	33,55
518	36	Stočné, srážková voda	63,00	45,14	45,14	100,00	50,36
518	37	Svoz odpadu - LIKO	15,84	17,07	17,07	100,00	10,20
518	38	Servis PC, rozbor vody	22,00	23,51	23,51	100,00	15,43
518	39	Revize	30,99	36,68	36,68	100,00	35,80
518	40	Bankovní poplatky	9,00	8,96	8,70	97,10	8,56
518	41	Karanténa	0,00	0,00	0,00	0,00	3,74
521	30	mzdové náklady - MÚ	164,12	164,12	0,00	0,00	164,12
521	38	ost.mzd. náklady - dohody MÚ	55,00	55,00	44,15	80,27	55,00
521	39	mzdové náklady z FO	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
521	50	KÚ mzdové náklady KÚ	2 016,10	2 269,27	2 245,08	98,93	1 983,10
521	51	KÚ Náhrady mzdy při prac.neschop.	14,38	94,44	58,44	61,88	70,25
521	51	Náhrady mzdy při prac.neschop.	0,00	0,98	0,00	0,00	0,00
521	58	KÚ ost.mzd. náklady -dohody -KÚ	55,00	115,00	115,00	100,00	43,00
524	31	Zákonné soc. poj. Zdrav.Poj.	14,77	14,77	0,00	0,00	14,77
524	36	Zákonné soc. poj. Sociální poj	40,71	40,71	0,00	0,00	40,70
524	39	Zákonné soc.poj. z FO	5,10	5,10	0,00	0,00	0,00
524	51	KÚ Zákonné soc. poj. Zdrav.Poj.KÚ	181,45	204,23	202,34	99,07	178,48
524	56	KÚ Zákonné soc. poj. Soc.Poj.KÚ	499,99	563,16	557,57	99,01	491,81
525	33	Zákonné pojištění - MÚ	0,61	0,61	0,00	0,00	0,69
525	50	KÚ Zákonné soc. poj. - KÚ	8,47	10,19	9,44	92,64	8,33
527	30	FKSP MÚ	3,04	3,04	0,00	0,00	3,28
527	40	Vzdělávání a školení prac.	0,00	0,00	0,00	0,00	1,60
527	40	KÚ Vzdělávání a školení prac.	8,17	5,39	5,39	100,00	2,95
527	41	Osobní ochranné pomůcky	0,00	6,69	0,57	8,52	4,04
527	41	KÚ Osobní ochranné pomůcky	5,31	23,88	23,88	100,00	6,48
527	42	KÚ Lékařské prohlídky	0,00	0,20	0,20	100,00	2,10
527	50	KÚ FKSP KÚ	40,32	45,39	44,90	98,92	39,66
544	35	Prodané čipy	18,32	18,32	17,28	94,32	16,04
549	30	Ztracené a poškozené čipy	3,05	3,05	2,52	0,00	0,00
549	32	Pojištění majetku	6,00	6,00	3,24	54,00	5,59
549	34	Pojištění odpovědnosti	7,00	7,60	7,60	100,00	6,35
549	36	Neuplatněné DPH	0,15	0,57	0,57	100,00	2,35

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	Čerpání 12/2020 V TIS. KČ
551	30	Odpisy DHM,DNM	402,44	434,32	434,32	100,00	420,84
558	35	DDHM 3 000 - 40 000,- Kč	10,65	13,12	12,81	97,64	49,85
Celkem			6 313,02	6 845,84	5 756,34		5 081,77

Výnosy hlavní činnosti

602	30	Tržba z prodeje služeb	65,00	65,00	53,41	82,17	26,08
602	31	Tržba z prod.sl.- potr.,zisk	1 859,95	1 859,95	1 305,10	70,17	891,78
602	32	Tržba z prod.sl.- VN	0,29	0,29	0,00	100,00	0,29
602	33	Tržba z prod. Sl. - MN	0,28	0,28	0,00	100,00	0,28
644	30	Výnosy z prodeje materiálu	2,35	2,35	0,12	5,11	2,35
644	31	prodej čipů	18,32	18,32	16,82	91,81	14,54
648	30	Zúčtování fondu rezervního MÚ	35,10	35,10	0,00	0,00	0,00
648	32	Zúčtování fondu odměn	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
648	33	Zúčtování fondu FKSP	0,00	15,21	15,21	100,00	0,00
649	33	Bezúplatné předání respirátorů	0,00	8,09	8,09	100,00	0,00
662	30	Úroky	0,50	1,24	1,24	100,00	0,78
672	30	Provozní dotace MÚ	1 106,00	1 106,00	1 106,00	100,00	1 177,00
672	30	Vratka			-393,00	0,00	-176,00
672	40	Výnosy z odpisů	370,02	370,02	370,02	100,00	370,02
672	50	KÚ příspěvek KrÚ	2 840,21	3 348,99	3 279,37	97,92	2 840,21
celkem			6 313,02	6 845,84	5 762,38	84,17	5 147,33
Výsledek hospodaření			0,00	0,00	6,04		65,56

Vypracoval: Jana Poláčková

Schválil: Jana Žďárová

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	Čerpání 12/2020 V TIS. KČ
501	30	Spotřeba materiálu	7,37	5,58	5,58	100,00	8,35
501	31	Čistící prostředky	4,00	3,38	1,49	44,08	4,26
501	32	Časopisy, knihy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
501	34	DDHM do 3 000,- Kč	8,53	3,58	3,58	100,00	0,46
501	38	Spotřeba potravin	195,00	197,33	197,33	100,00	187,38
502	30	Spotřeba el. energie	38,50	35,47	34,79	98,08	26,41
502	31	Vodné	3,70	3,94	3,94	100,00	3,31
502	32	Plyn	15,50	18,29	18,29	100,00	30,26
511	30	Opravy a udržování	5,00	12,12	12,12	100,00	5,08
512	30	Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518	30	ostatní náklady	5,00	4,06	4,06	100,00	4,95
518	31	Internet	0,63	0,71	0,71	100,00	0,63
518	32	školení, poradenství	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518	33	Tel. poplatky, poštovné	1,00	0,94	0,62	65,96	0,60
518	34	Programové vybavení	2,30	6,27	6,27	100,00	4,03
518	36	Stočné, srážková voda	10,18	9,57	8,64	90,28	9,28
518	37	Svoz odpadu - LIKO	3,98	3,98	2,78	69,85	2,19
518	38	Servis PC, rozbor vody	4,00	4,21	4,21	100,00	3,04
518	39	Revize	4,00	6,16	6,16	100,00	6,71
518	40	Bankovní poplatky	1,34	1,80	1,80	100,00	1,79
518	41	Karanténa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,76
521	30	Mzdy	115,00	162,23	98,11	60,48	55,73
521	38	Ostatní osobní náklady	15,00	11,96	0,00	0,00	0,00
521	51	Náhrada mzdy při prac.nesch.	1,00	2,03	0,00	0,00	1,00
524	31	Zákonné soc. poj. ZP	10,35	9,06	8,84	97,57	5,02
524	36	Zákonné soc. poj. SP	28,75	28,75	24,36	84,73	13,82
525	33	Jiné zákonné pojištění	0,50	0,50	0,41	82,00	0,23
527	30	FKSP	2,30	2,30	1,96	85,22	1,11
549	30	Ztracené a poškozené čipy	0,25	0,25	0,23	92,00	0,00
549	32	Pojištění majetku	0,58	0,95	0,95	100,00	0,81
549	34	Pojištění odpovědnosti	0,75	1,76	1,76	100,00	0,92
551	30	Odpisy	114,90	114,90	83,02	72,25	86,66
558	35	DDHM od 3 do 40 tis. Kč	3,00	2,34	2,23	95,30	7,70
Celkem			602,41	654,42	534,24	81,64	472,55

Výnosy doplňková činnost

602	31	Tržba z prod.sl.- potr.,zisk	250,00	250,00	213,35	85,34	177,04
602	32	Tržba z prod.sl. -VN	186,01	186,01	117,08	62,94	112,93
602	33	Tržba z prodeje sl.-MN	168,00	220,01	220,01	100,00	169,76
603	30	Pronájem	1,40	1,40	1,24	88,57	1,40
644	30	Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25
celkem			605,41	657,42	551,68	83,92	461,38
Výsledek hospodaření			3,00	3,00	17,44		-11,17

Vypracoval: Jana Poláčková

Schválil: Jana Žďárová