

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 pomůček, 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.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V	ČERPÁNÍ
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ	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.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V	ČERPÁNÍ
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ	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	9 732,51
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. 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	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. 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	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		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 OPVVV „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