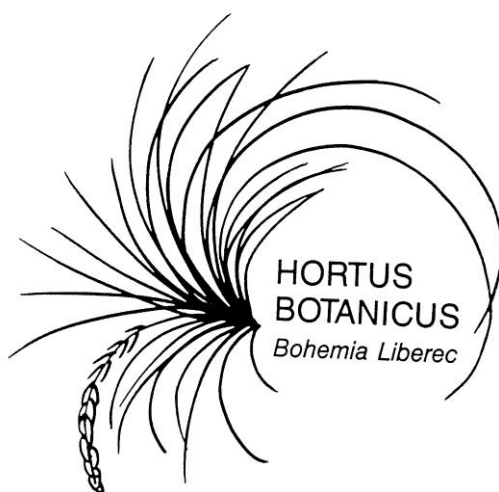


# **Botanická zahrada Liberec, příspěvková organizace**

Rozbor činnosti a hospodaření  
za rok 2021



V Liberci 10. dubna 2022

Předkládá Miloslav Studnička, ředitel Botanické zahrady v r. 1921

# Obsah

1. Samostatné zhodnocení hlavní činnosti, z něhož bude patrný rozsah služeb poskytnutých veřejnosti v hodnoceném roce a zájem o tyto a srovnání s rokem předchozím .....	2
2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků .....	3
3. Vyhodnocení čerpání přijatých finančních prostředků (ze státního rozpočtu, popř. z výtěžků benefičních akcí apod.) .....	4
4. Komentář k daňovým povinnostem organizace .....	4
5. Vyplnění předepsaných tabulek č. 1 - 6 (včetně nezbytného komentáře). .....	4

## 1. Samostatné zhodnocení hlavní činnosti, z něhož bude patrný rozsah služeb poskytnutých veřejnosti v hodnoceném roce a zájem o tyto služby a srovnání s rokem předchozím.

Příspěvková organizace obdržela příspěvek na provoz 13 371 000,- Kč. a na odpisy 3 292 656,- Kč. Provoz měly pokrývat dle plánu i vlastní výnosy z prodeje služeb (vstupného) 5 000 000,- Kč, kdežto skutečný příjem byl ve výši 3 717 080,- Kč (tj. 74,3 % z plánu).

Návštěvnost byla ovlivněna několikaměsíčním nařízeným uzavřením zahrady v době mimořádného stavu, a sice od ledna do dubna včetně. Na jaře se navíc negativně projevovala omezující nařízení v povoleném počtu návštěvníků na plochu, povinné nošení respirátorů v interiérech (sklenících), dovolující prohlídku v tropických podmínkách jen s největšími dýchacími problémy. Po celý zbytek roku ustal také obvyklý příliv klientů cestovních kanceláří ze zahraničí. Návštěvnost činila jen 36 024 osob, kdežto v posledním normálním roce, jsoucím bez omezujících nařízení (tj. r. 2019), byla 61 709 osob. Důsledek je vyčíslen jako výpadek 1 282 920,- Kč z plánovaného příjmu 5 000 000,- Kč.

Tab. I.- Porovnání návštěvnosti za posledních 5 let.

<i>Vnější vlivy</i>	<i>normál</i>	<i>normál</i>	<i>normál</i>	<i>vládní opatření</i>	<i>vládní opatření</i>
<b>Rok</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Návštěvnost (tj. počet osob)</b>	55 202	58 459	61 709	40 391	36 024

Do objektu pavilonu M, kolaudovaného koncem r. 2020, byla instalována nová trvalá expozice. Její obsah je v rámci botanických zahrad novým tématem: Jsou prezentovány různé vegetační formace (tropický deštný les, mlžná poušť, tundra apod.) z nichž pocházejí rostliny pěstované ve sklenících nebo zahradních exteriérech (připomenuty jsou vždy příslušné příklady konkrétních sbírkových druhů z BZ). Autorem tohoto projektu, odborných textů a většiny fotografií byl geobotanik M. Studnička. Jde o prostorové rozšíření expoziční části Botanické zahrady, takže disponuje již 11 pavilony + každoročně využívaným sálem pro přírodovědecké výstavy při administrativní budově.

Byla přetvořena část alpina, jež patří mezi přední fenomény tohoto druhu v ČR (expozice rodu *Primula*). Naučná funkce Botanické zahrady byla rozšířena vydáním 2 nových prodejných populárně vědeckých knižních publikací týkajících se exotických květen (Guatemala, Cejlon).

Internetové stránky BZ mají populárně vědeckou náplň a jako didaktický materiál představují komfort pro návštěvníky plánující si návštěvu BZ, včetně školních výprav. Internetové stránky Botanické zahrady zůstaly po dlouhé období krizových opatření jediným pojítkem mezi Botanickou zahradou a návštěvnickou veřejností. V roce 2021 byl jejich vzhled (s důrazem na ovladatelnost a přehlednost) a obsah výrazně zkvalitněn.

V oblasti spolupráce s jinými botanickými zahradami je BZ Liberec ve spojení s více než 200 BZ z celého světa. Vydala, jako každoročně, tiskovinu „Index seminum“. Je to v podstatě seznam toho roku nabízených semen a spór k výměně. Některé z nich jsou extrémně vzácné a naše BZ je v současné době poskytuje jiným botanickým zahradám jako jediná na světě. Zasílání semen a spór slouží botanickým zahradám k rozšiřování a zkvalitňování sbírek, a také, v případě univerzitních zahrad, jako zdroj vzácného materiálu k různým vědeckým pracím. „Index seminum“ zajišťuje prestiž organizace ve své kategorii ve světě. Na základě materiálu z BZL vypracovali polští autoři významný (impaktovaný) vědecký článek.

V budově Krajského úřadu byla instalována krátkodobá výstava při příležitosti 125. výročí Botanické zahrady, nazvaná „Tři dekády úspěchů“. Scénář výstavy vypracoval a podklady dodal M. Studnička, grafiku řešil externista J. Franta. Účelem bylo veřejné připomenutí Botanické zahrady v časech různých nouzových opatření.

Na konci roku 2021 předalo Město Botanickou zahradu Libereckému kraji. Z vyhodnocení ekonomických parametrů (níže uvedených komentářů) vyplývá, že organizace je v dobré kondici a schopná plnit požadavky na poskytování služeb pro veřejnost ve špičkové kvalitě tak, jako dosud. Dodávám, že denně je postaráno o životní podmínky a je ošetřováno více než 8,5 tisíce druhů a odrůd rostlin; provoz expozic pro veřejnost je dennodenní, bez sanitárních či jiných zavíracích dnů.

## **2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků.**

Byla provedena oprava velké bortící se terasy administrativní budovy (ze 60. let minulého století), kudy je přístup k WC pro návštěvníky i ke vstupním dveřím celého objektu. Cena 966 793 Kč včetně DPH.

Dále byly provedeny v etapách nutné opravy elektroinstalací, které fungovaly v agresivním mokřím prostředí již 22 let. Cena celkem 74 198 Kč včetně DPH. Běžné opravy opotřebovaných součástí topného systému stály 30 701 Kč včetně DPH.

Na úhradu oprav, čteně ostatních menších položek, v úhrnné výši 1 157 660 Kč bylo použito i fondu investic (tab. 4).

### **3. Vyhodnocení čerpání přijatých finančních prostředků (např. ze státního rozpočtu, popř. z výtěžků benefičních akcí apod.)**

Botanická zahrada nedostává ze zákona žádné finanční prostředky ze státního rozpočtu. Ani jiné prostředky z této kategorie nebyly přijaty.

### **4. Komentář k daňovým povinnostem organizace.**

Daňové přiznání k dani z příjmu právnických osob zpracovala jako v minulých letech firma KODAP s. r. o. Liberec na základě dodaných příslušných výkazů a přehledů. Za rok 2021 nevznikla BZ žádná daňová povinnost.

### **5. Vyplnění předepsaných tabulek č. 1 - 6 (včetně nezbytného komentáře).**

K tabulkám č. 1 a 2:

Účet 501 (spotřeba materiálu) byl čerpán na 66,3 % z plánované položky 400 000 Kč. Úspory bylo dosaženo drastickými opatřeními, vzhledem k výpadku příjmů ze vstupného hned od počátku roku. Byl zajištěn nezbytný hygienický servis (čisticí prostředky, testy, aj.) pracovní obuv, respirátory apod.

Účet 502 (spotřeba energie) byl čerpán na 70,8% z plánu 4 540 000 Kč, což je položka hlavně za topný plyn, za elektřinu a za vodné + stočné. V době uzavření BZ bylo možné šetřit elektřinu vypnutím některých zařízení v expozicích. Příznivě se projevil mírný počátek zimy bez velkých mrazů.

Účet 511 je komentován v kap. 2.

Účty 512 (cestovné) a 513 (náklady na reprezentaci) byly nedočerpány a v objemu provozních prostředků jsou málo významné.

Účet 518 (služby), plánovaný na 500 000 Kč, byl dvojnásobně překročen, ale i tak bylo vydáno jen 79,2% skutečnosti z předešlého roku. Největší položky zde tvoří obsluha plynové kotelny, povinné technické revize (elektrické systémy v mokřém provozu aj.) a požární ochrana. Z této položky je placen i provoz internetových stránek pro veřejnost. Záměr ušetřit zejména na drobných částkách za různé jiné služby, a srazit tak tuto položku na méně než polovinu skutečnosti roku předešlého, se začal projevovat jako rizikový a příliš škodlivý pro běžný provoz.

Účet 602 (tržby z prodeje služeb – vstupné) je komentován v kap. 1.

K tabulce č. 3: Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců je 23. Průměrná měsíční mzda na zaměstnance včetně FO vzrostla oproti předešlému roku z 32 137,17 Kč na 34 049,01 Kč. Plánované mzdové náklady byly přitom vyčerpány na 99,4%.

K tabulkám č. 4 – 6:

**Fond odměn** byl čerpán ve výši 55 526 Kč. Jeho výše by dovoľovala i větší výdaje na mimořádné odměny, avšak ty by již nebyly podloženy mimořádnými výsledky, v souladu se zákonem. Z **FKSP** plynuly hlavně příspěvky na závodní stravování. **Rezervní fond** byl posílen na 911 028.- Kč díky prostředkům pocházejícím původně od Libereckého kraje k překonání následků mimořádných opatření v době vleklé kovidové pandemie. Za rok 2021 by její organizace potřebovala z malé části použít (v souladu se zákonem) k vyrovnání záporného výsledku hospodaření ve výši 25 651 Kč. **Fond investiční** byl čerpán, jak je uvedeno v kap. 2. Ke konci r. 2021 je i po tom jeho stav 7 124 464 Kč, a přitom uspokojivý stav objektů ani střednědobý plán činnosti nevyžaduje v nejbližších nejméně 2 letech zásadní investice.

## Výnosy a náklady 2021

hlavní + doplňková činnost celkem

v Kč

		skutečnost 2020	rozpočet 2021	skutečnost 2021	% plnění plánu	skutečnost 20/21
<b><u>NÁKLADY Z ČINNOSTI</u></b>						
501	Spotřeba materiálů	379 235	400 000	265 083	66,3%	69,9%
502	Spotřeba energie	3 146 190	4 100 000	2 902 821	70,8%	92,3%
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0	0,0%	0,0%
504	Prodané zboží	8 759	40 000	5 557	13,9%	63,4%
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0	0,0%	0,0%
507	Aktivace oběžného majetku	0	0	0	0,0%	0,0%
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 50</b>		<b>3 534 184</b>	<b>4 540 000</b>	<b>3 173 461</b>	<b>69,9%</b>	<b>89,8%</b>
511	Opravy a udržování	326 001	300 000	1 157 660	385,9%	355,1%
512	Cestovné	11 078	20 000	8 120	40,6%	73,3%
513	Náklady na reprezentaci	0	30 000	0	0,0%	0,0%
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0	0,0%	0,0%
518	Ostatní služby	1 337 574	500 000	1 059 954	212,0%	79,2%
<b>celkem za seskupení 51</b>		<b>1 674 653</b>	<b>850 000</b>	<b>2 225 734</b>	<b>261,9%</b>	<b>132,9%</b>
521	Mzdové náklady	9 442 000	9 397 000	9 342 000	99,4%	98,9%
524	Zákonné sociální pojištění	3 295 058	3 160 000	3 211 288	101,6%	97,5%
525	Jiné sociální pojištění	0	0	0	0,0%	0,0%
527	Zákonné sociální náklady	265 920	274 000	257 509	94,0%	96,8%
528	Jiné sociální náklady	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 52</b>		<b>13 002 978</b>	<b>12 831 000</b>	<b>12 810 797</b>	<b>99,8%</b>	<b>98,5%</b>
531	Daň silniční	0	5 000	0	0,0%	0,0%
532	Daň z nemovitostí	1 776	5 000	0	0,0%	0,0%
538	Jiné daně a poplatky	2 545	0	11 500	0,0%	451,9%
<b>celkem za seskupení 53</b>		<b>4 321</b>	<b>10 000</b>	<b>11 500</b>	<b>115,0%</b>	<b>266,1%</b>
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0,0%	0,0%
542	Jiné pokuty a penále	0	0	0	0,0%	0,0%
543	Dary	0	0	0	0,0%	0,0%
544	Prodaný materiál	0	0	0	0,0%	0,0%
547	Manka a škody	0	0	0	0,0%	0,0%
548	Tvorba fondů	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 54</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
551	Odpisy dlouhodobého majetku	3 287 944	3 292 656	3 292 656	100,0%	100,1%
552	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0,0%	0,0%
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0,0%	0,0%
554	Prodané pozemky	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 551-554</b>		<b>3 287 944</b>	<b>3 292 656</b>	<b>3 292 656</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,1%</b>
555	Tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0	0,0%	0,0%
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0	0,0%	0,0%
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 555-557</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	297 942	30 000	0	0,0%	0,0%
549	Ostatní náklady z činnosti	72 158	90 000	77 016	85,6%	106,7%
<b>celkem za ostatní náklady</b>		<b>370 100</b>	<b>120 000</b>	<b>77 016</b>	<b>64,2%</b>	<b>20,8%</b>
<b><u>FINANČNÍ NÁKLADY</u></b>						
561	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0	0,0%	0,0%
562	Úroky	0	0	0	0,0%	0,0%
563	Kursově ztráty	0	0	0	0,0%	0,0%
564	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0,0%	0,0%
569	Ostatní finanční náklady	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 56</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b><u>NÁKLADY NA TRANSFERY</u></b>						
571	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	0	0	0	0,0%	0,0%
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 57</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b><u>DAŇ Z PŘÍJMŮ</u></b>						
591	Daň z příjmů	0	20 000	0	0,0%	0,0%
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>celkem za seskupení 59</b>		<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>N á k l a d y celkem</b>		<b>21 874 180</b>	<b>21 663 656</b>	<b>21 591 164</b>	<b>99,7%</b>	<b>98,7%</b>

		skutečnost 2020	rozpočet 2021	skutečnost 2021	% plnění plánu	skutečnost 20/21
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0,0%	0,0%
602	Výnosy z prodeje služeb	4 386 450	5 000 000	3 717 080	74,3%	84,7%
603	Výnosy z pronájmu	5 600	0	4 200	0,0%	75,0%
604	Výnosy z prodaného zboží	11 284	0	22 917	0,0%	203,1%
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0	0,0%	0,0%
641	Smluvní pokuty z prodlení	0	0	0	0,0%	0,0%
642	Jiné pokuty a penále	0	0	0	0,0%	0,0%
643	Výnosy z vyřazených pohledávek	0	0	0	0,0%	0,0%
644	Výnosy z prodeje materiálu	0	0	0	0,0%	0,0%
645	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0	0,0%	0,0%
646	Výnosy z prodeje dlouh. hmotného majetku kromě pozemků	0	0	0	0,0%	0,0%
647	Výnosy z prodeje pozemků	0	0	0	0,0%	0,0%
648	Čerpání fondů *	0	0	1 157 660	0,0%	0,0%
649	Ostatní výnosy z činnosti	0	0	0	0,0%	0,0%
<b><u>FINANČNÍ VÝNOSY</u></b>						
661	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0	0,0%	0,0%
662	Úroky	5 499	0	0	0,0%	0,0%
663	Kurzové zisky	0	0	0	0,0%	0,0%
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0,0%	0,0%
669	Ostatní finanční výnosy	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>vlastní výnosy celkem:</b>		<b>4 408 833</b>	<b>5 000 000</b>	<b>4 901 857</b>	<b>98,0%</b>	<b>111,2%</b>
<b><u>VÝNOSY Z TRANSFERŮ</u></b>						
671	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	0	0	0	0,0%	0,0%
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (SML)	17 844 199	16 663 656	16 663 656	100,0%	93,4%
	- příspěvek na odpisy (SML)	3 287 944	3 292 656	3 292 656	100,0%	100,1%
	- příspěvek na provoz - vyrovnávací platba (SML)	14 356 255	13 371 000	13 371 000	100,0%	93,1%
	- účelové příspěvky a dotace - (SML)	0	0	0	0,0%	0,0%
	- příspěvky a dotace od ostatních subjektů	200 000	0	0	0,0%	0,0%
<b>výnosy z transferů (příspěvky a dotace) celkem:</b>		<b>18 044 199</b>	<b>16 663 656</b>	<b>16 663 656</b>	<b>100,0%</b>	<b>92,3%</b>
<b>V ý n o s y c e l k e m</b>		<b>22 453 032</b>	<b>21 663 656</b>	<b>21 565 513</b>	<b>99,5%</b>	<b>96,0%</b>
<b>V Ý S L E D E K H O S P O D A Ř E N Í +/-</b>		<b>378852</b>	<b>0</b>	<b>-25 651</b>		

\* v komentáři uvést rozpis položky čerpání fondů



## Skutečnost 2021 - Nákladové a výnosové účty v hlavní a doplňkové činnosti

v Kč

účet	název	hlavní činnost	hospodářská činnost	celkem
501	Spotřeba materiálu	265 083,47	0,00	265 083,47
502	Spotřeba energie	2 901 221,13	1 600,00	2 902 821,13
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0,00	0,00	0,00
504	Prodané zboží	0,00	5 557,10	5 557,10
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00
507	Aktivace oběžného majetku	0,00	0,00	0,00
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržování	1 157 659,89	0,00	1 157 659,89
512	Cestovné	8 120,00	0,00	8 120,00
513	Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	0,00
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0,00	0,00	0,00
518	Ostatní služby	1 059 953,79	0,00	1 059 953,79
521	Mzdové náklady	9 342 000,00	0,00	9 342 000,00
524	Zákonné sociální pojištění	3 211 288,00	0,00	3 211 288,00
525	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00
527	Zákonné sociální náklady	257 509,00	0,00	257 509,00
528	Jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00
531	Daň silniční	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nemovitostí	0,00	0,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	11 500,00	0,00	11 500,00
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	0,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00
543	Dary	0,00	0,00	0,00
544	Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00
547	Manka a škody	0,00	0,00	0,00
548	Tvorba fondů	0,00	0,00	0,00
551	Odpisy dlouhodob. majetku	3 292 656,00	0,00	3 292 656,00
552	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00
554	Prodané pozemky	0,00	0,00	0,00
555	Tvorba a zúčtování rezerv	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	0,00
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00
549	Ostatní náklady z činnosti	77 016,00	0,00	77 016,00
561	Prodané cenné papíry a podíly	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	0,00	0,00	0,00
563	Kursově ztráty	0,00	0,00	0,00
564	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0,00
569	Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00
571	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	0,00		0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery			0,00
591	Daň z příjmů			0,00
595	Dodatečné odvody daně z příjmů			0,00
<b>N á k l a d y celkem</b>		<b>21 584 007,28</b>	<b>7 157,10</b>	<b>21 591 164,38</b>
				0,00
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00
602	Výnosy z prodeje služeb	3 717 080,00	0,00	3 717 080,00
603	Výnosy z pronájmu	0,00	4 200,00	4 200,00
604	Výnosy z prodaného zboží	0,00	22 917,00	22 917,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00
641	Smluvní pokuty z prodlení	0,00	0,00	0,00
642	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00
643	Výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00
644	Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00
645	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0,00	0,00	0,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	0,00	0,00	0,00
648	Čerpání fondů	1 157 659,89	0,00	1 157 659,89
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00
661	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	0,00	0,00	0,00
663	Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0,00
669	Ostatní finanční výnosy	0,00	0,00	0,00
<b>V ý n o s y celkem (bez příspěvků a dotací)</b>		<b>4 874 739,89</b>	<b>27 117,00</b>	<b>4 901 856,89</b>

## Zaměstnanci, mzdové a osobní náklady

v Kč

	řádek číslo	2020	2021
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	1	25	23
<b>Mzdové náklady (bez OON) celkem</b>	2	9 442 000	9 342 000
<b>Čerpání fondu odměn na mzdy</b>	3	198 252	55 526
<b>Ostatní osobní náklady celkem</b>	4	0	0
<i>v tom - odměny za dohody konané mimo prac. pom.</i>	5	0	0
<i>- odstupné</i>	6	0	0
<i>- příp. jiné ostatní osobní náklady *</i>	7	0	0
<b>Průměrná měsíční mzda zaměstnance v Kč</b>			
<i>- bez FO (ř.2 : ř.1 : 12)</i>	8	31 473,33	33 847,83
<i>- včetně FO ((ř.2 + ř.3) : ř.1 : 12)</i>	9	32 134,17	34 049,01

Zákonné zdravotní pojištění - nákladové	10	863 473	840 341
Zákonné pojištění na sociální zabezp. - nákladové	11	2 379 392	2 315 675
Povinný příspěvek do FKSP (2 %)	12	188 840	186 829

\* uvést podrobněji v komentáři

**Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy**

v Kč

	Fond				Celkem
	odměn	kult. a soc. potřeb	rezervní	investic	
Stav k 1. 1. 2021	427 032	556 395	206 028	8 037 484	9 226 939
Tvorba fondu	6 524	186 829	705 000	3 292 656	4 191 009
Čerpání fondu	55 526	107 150	0	4 205 676	4 368 352
Stav k 31. 12. 2021	378 030	636 074	911 028	7 124 464	9 049 596
Návrh přidělů fondům z HV r. 2021	0	x	0	x	0
- z hlavní činnosti		x		x	0
- z doplňkové činnosti		x		x	0
Předpokládaný stav po přidělu	378 030	636 074	911 028	7 124 464	9 049 596

**Tvorba a čerpání fondu investic:**

		v Kč
Stav fondu investic k 1. 1. 2021		8 037 484
Tvorba:	odpisy r. 2021	3 292 656
	zůstatková cena prod. majetku	0
	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
	investiční příspěvky ze státních fondů	0
	výnosy z prodeje dlouhodob. hmotného majetku	0
	investiční dary a příspěvky od jiných subjektů	0
	posílení fondu investic z rezerv. fondu (po schválení zřizovatelem)	0
	příp. jiný zdroj 1):	0
Čerpání:	na pořízení investic 2)	0
	jako doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku 3)	1 157 660
	odvod zřizovateli (z odpisů, spoluúčast na financ. investic ap.)	3 048 016
	příp. jiné čerpání 4):	
Stav fondu investic k 31. 12. 2021		7 124 464

- 1) konkrétně - doplnit
- 2) rozepsat v textu rozboru v části čerpání investičních prostředků v členění na *projekce, stavební práce, pořízení movitých věcí a souborů movitých věcí* na jednotlivé akce
- 3) rozepsat v textu rozboru v části rozbor oprav a údržby na jednotlivé akce
- 4) konkrétně - doplnit

**Tvorba a čerpání rezervního fondu:**

		v Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2021		206 028
Tvorba:	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku r. 2020	705 000
	finanční dary	0
	příp. jiný zdroj 1):	0
Čerpání:	další rozvoj své činnosti	0
	úhrada ztráty minulých let	0
	časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	0
	úhrada sankcí a penále za porušení rozpočtové kázně	0
	posílení investičního fondu (po schválení zřizovatelem)	0
	na projekty zajišťované z poskytnutých grantů	0
	příp. jiné čerpání 1):	0
		0
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2021		911 028

- 1) konkrétně - doplnit