

CJ MML 055267/12

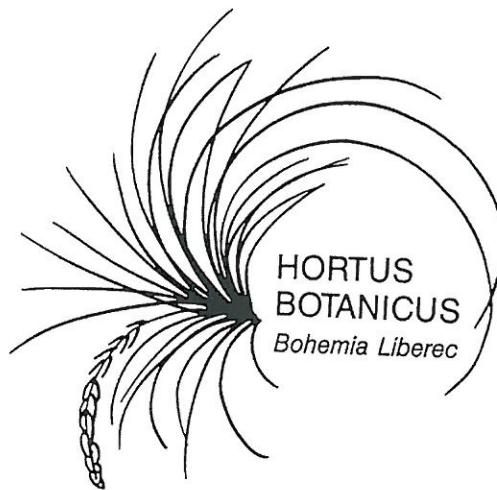


Podano: 20.04.2012

SOUVÄHNÍ MĚSTU LIBEREC MAGISTRÁT MĚSTA LIBEREC Kancelář řízení - podání		C číslo:
Došlo:	19.-04.-2012	Zpracov.
6.1.		Úkl. znak

Botanická zahrada Liberec, příspěvková organizace

Rozbor činnosti a hospodaření za rok 2011



V Liberci 30. dubna 2012

Předkládá Miloslav Studnička, ředitel Botanické zahrady

M. Studnička
BOTANICKÁ ZAHRADA LIBEREC,
příspěvková organizace
Purkyňova 630/1
460 01 LIBEREC 1
IČ: 00079677

1. Samostatné zhodnocení hlavní činnosti, ze kterého bude patrný rozsah služeb poskytnutých veřejnosti v hodnoceném roce a zájem o tyto služby (např. počty představení, počty premiér, počty diváků nebo návštěvníků, výstavy, prezentační a jiné akce pořádané pro návštěvníky apod.) a srovnání s rokem předchozím.

Finanční podmínky připravené pro Botanickou zahradu byly krajně špatné, ba existenčně ohrožující. Ve snaze ředitele organizace jednat, byl poslancům přítomným na jediné schůzi týkající se BZ předán podrobný rozbor situace na CD. Problém tkvěl zjevně v manipulaci, kdy vyrovnaný rozpočet zřizovatele byl sestaven i díky vytvoření nevyrovnaných rozpočtů "o patro níže", tj. u organizací, jako je Botanická zahrada.

Jedna havárie na topení pro skleníky potom musela být odstraněna pomocí "Fondu pro financování rozvoje kulturních příspěvkových organizací", o použití kterého jsem požádal 10.2.2011, nemaje od počátku roku v rozpočtu patřičné a stárnoucí technologii přiměřené prostředky na údržbu. Za toto pohotové vyřešení havárie části zastaralého zařízení děkuji vedoucímu nadřízeného odboru, panu Mgr. Kalousovi.

Situace tedy od počátku roku byla nastavena tak, že akce pořádané pro návštěvníky, zejména odborné výstavy, se nebudou moci konat; nebylo na výrobu. Žádné zlepšení či rozšíření náplně expozic též nebylo myslitelné. K tomu sílily zprávy o prohlubující se hospodářské krizi v republice, což logicky má záporný vliv na návštěvnost. Nebylo možné podléhat ani iluzi o více zdrojích financování, neboť o sponzory přicházely i renomované sportovní kluby. Za těchto daných předpokladů a okolností jsem řešil nikoli otázku rozvoje a zlepšení služeb pro veřejnost, ale otázku, jak uchránit Botanickou zahradu před možnou již neovlivnitelnou katastrofou z důvodu selhání průběžně neudržované technologie, vzniku dluhu za plyn na topení ve sklenících apod.

Po hospodářské stránce lze konstatovat, že v předešlém roce (r. 2010) byl příspěvek na provoz 11 453 000 Kč a hospodářský výsledek byl záporný, tj. - 745 000 Kč. (viz tab. 1 v příloze). Na rok 2011 byl přesto poskytnut příspěvek snížený až na 10 000 000 Kč. K tomu je nutno ještě odečíst vliv inflace a změn DPH (a související vzrůst cen provozních vstupů). Snížení dotace bylo právě proto nevyhnutelně nutné promítnout do ceny vstupenky, takže původně vzhledem k významu BZ nízká cena vstupenky 80 Kč byla v lednu narovnána na 140 Kč. Výsledek je zpřehledněn následující tabulkou (tab. 1a)..

	<i>r. 2010</i>	<i>r. 2011</i>	<i>porovnání 2010/2011</i>
<i>návštěvnost</i>	72 674	61 822	85%
<i>tržby ze vstupného</i>	4 371 000	6 483 590	148%

Tab. 1a.- Návštěvnost a vlastní tržby ovlivněné rozdílnou cenou vstupného v letech 2010 a 2011.

Výpočtem z této tabulky můžeme porovnat i průměrnou cenu vstupenky (bez ohledu na to, zda je se slevou či bez slevy): V roce 2010 činila 60 Kč, v roce 2011 činila 105 Kč. Z toho opět výpočtem lze dojít k poznání, že operace s cenou vstupného začala být rentabilní již na úrovni 57% návštěvnosti r. 2010. Při zdražení o $\frac{3}{4}$ původní výše vstupného se zdařilo dosáhnout až 85% dřívější návštěvnosti. Expozice zřejmě mají vynikající renomé, neboť v době krize se bilance výdajů obyvatelstva zhoršuje a dala se předpokládat i výraznější negativní reakce, spočívající v hlubším poklesu návštěvnosti.

Zlepšení po stránce činnosti organizace se dostavovalo pozvolna, podle možností daných uspokojivou přízní publika. A tak se podařilo přece jen uspořádat ve spolupráci se specialistou z Univerzity Karlovy výstavu "Trávy" (téma se ukázalo jako velmi atraktivní) i výstavu bonsají, ve spolupráci s Bonsaj-klubem při BZ. Již v Liberci využitá výstava "Mexiko" z tvorby BZ byla (a stále ještě je) s úspěchem prezentována ještě na České zemědělské univerzitě v Praze, kde byla zahájena za přítomnosti velvyslance Spojených států mexických i jeho zástupce pro kulturní a ekonomickou spolupráci. Tato odborně hodnotná výstava zůstane na tamní Lesnické a dřevařské fakultě jako výukový materiál, čímž bude poutat pozornost i k BZ Liberec. Nevelký (10 tis.), leč v naznačené situaci nápomocný příspěvek z Krajského úřadu, poskytnutý jako účelová dotace v rámci programu G 99 na podnět pana zastupitele Ing. Červinky, prospěl při instalaci nových vitrín v prostorách trvalých expozic BZ. Díky tomu byla otevřena nová téma těšící se nyní obzvláště velkému zájmu návštěvníků, obsahující cenné a v ČR nevidané morfologické ukázky, a také vzácná tropická dřeva. Témata jsou provázena naučnými informacemi. Botanická zahrada se dlouhodobým úsilím dopracovala také k nápadným úspěchům, jako bylo květenství zmijovce titánského, budící senzací, anebo zaslání vzácného pylu z kriticky ohroženého mikrocykasu do vědeckého ústavu v USA, kvůli pokusům o záchranu druhu před vymřením. Z toho plynoucí vzrůst mezinárodní prestiže Botanické zahrady Liberec je logický. V tisku také

popularitu BZ bohatě prezentované a ilustrované fertilní stadium cykasu bezzubého (*Cycas edentata*).

Internetové stránky BZ (www.botanyliberec.cz) měly za rok 2011 podle sledování Google Analytics 52 121 návštěv a 240 490 zobrazení stránek, počet unikátních návštěvníků činil 37 465. Stále inovovaná náplň stránek, více charakteru naučného než reklamního, je tedy úspěšná a budí zájem. Po stránce náplně je kompletně autorský zajištěna Botanickou zahradou, což je nejúspornější možný způsob tak obšírné prezentace organizace.

Hodnocení činnosti dle uvedených čísel (tab. 1a a tab. 1-6 v příloze) tedy dopadá tak, že od počátku kritická finanční situace organizace byla pro tok 2011 vyřešena, přičemž ztrátu pouhých 15% návštěvníků považuji za nicotnou v porovnání s popsanými problémy a riziky na startu. Méně nápadný a sotva vyčíslitelný, avšak pro BZ podstatný úspěch spatřuji v činnosti, jež též představuje podstatu existence organizace, její hlavní poslání: Po stránce výstavní a didaktické byla poprvé v celé historii BZ navázána přímá spolupráce hned se dvěma prestižními univerzitami v Praze, nepočítám-li poskytování materiálu také pro výzkum Jihočeské univerzity. Vzrostla také hodnota sbírkového fondu, neboť přibylo výměnou nebo koupí získaných rarit vhodných pro zlepšování a obohacování expozic. Ředitel organizace také působí v redakční radě nejvýznamnějšího českého populárně vědeckého časopisu *Živa* (nakl. Academia), čímž se BZ též prosazuje pozitivním vlivem na všeobecnou vzdělanost, a to právě v zanedbávané přírodovědě.

2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků.

Plán oprav a údržby, krytý z účtu č. 511, byl čerpán na 912%, a přesto ještě není provedena veškerá potřebná údržba. Z toho je vidět, jak je iluzorní mít v plánovaném rozpočtu na údržbu 50 tisíc Kč, když se má udržovat jedenáct a více let stárnoucí složitá, elektronikou vybavená technologie v hodnotě 165 milionů. Botanická zahrada mohla alespoň po turistické sezóně přistoupit k sice opožděné, ale přece jen normální údržbě v uvedené finanční výši díky příjmu z prodeje vstupenek.

Zvláště významné faktury (nad 20 tis. Kč) byly uhrazeny za:

- opravu oběhového čerpadla pro topení za 23 602.- Kč

- instalatérské práce ve sklenících (korodovaná topná tělesa) za 28 909,- Kč
- opravy systému pro nouzovou dodávku elektřiny za 66 810,- Kč
- opravu automatických dveří do expozic za 57 252,- Kč
- opravy antikorozních nátěrů na nosných konstrukcích skleníků za 103 150,- Kč
- opravu zametacího stroje na úklid expozic za 81 600,- Kč
- opravu boilerů (teplá voda pro zahradníky) za 26 491,- Kč

K tabulce č. 4: Vzhledem k pozitivní finanční situaci mohl být po využití plánovaných mzdových prostředků z části použit také fond odměn. FKSP je čerpán stále stejným, se zaměstnanci dohodnutým a osvědčeným způsobem, hlavně na půjčky na bytové účely, příspěvky na rekreace a za kulturní záležitosti. U fondu rezervního je pouze čerpání 3 tis. na bankovní poplatky. Pohyb na fondu investičním vyplývá pouze z příjmu položky na odpisy dlouhodobého majetku a odvodu zřizovateli.

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

Účelová dotace 10 tis. Kč. byla poskytnuta z Grantového fondu Krajského úřadu v rámci programu G 99 na pořízení výstavních vitrín do expozic. Tato věc byla realizována a je funkční, jak bylo řádně doloženo poskytovateli.

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 2011 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 531 %, při plánu 200 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že zde jsou zahrnuty základní materiály pro zahradnický provoz a akvarijní oddělení

(drahá mořská sůl apod.), byla sice plánovaná výše přizpůsobena výši dotace, avšak plán byl v praxi bez zničujících dopadů na sbírkový majetek spravovaný BZ vlastně nesplnitelný. Jakmile se efektivně začalo projevovat zdražení vstupného, musely být prostředky využity i pro účet 501. Rovněž byl vyřešen "vnitřní dluh" vůči zaměstnancům, kteří měli nesplněný nárok na pracovní oblečení a bezpečnou pracovní obuv, neboť vše bylo v důsledku dlouhodobého šetření zcela opotřebené (20 723,- Kč). Dále šlo o vydání za čisticí prostředky na úklid expozic a administrativní budovy, v součtu za 69 160,- Kč, za potřeby pro akvaristiku včetně mořských solí (postupný nákup dle spotřeby) v součtu za 128 516,- Kč, za chemické přípravky na ochranu rostlin 26 625,- Kč, sudy pro přesazení palem za 99 990,- Kč (zakázková výroba dle rysu, s výrezy pro hydraulický zvedák), bednářské výrobky – nádoby pro rostliny s kováním za 92 000,- Kč. K tomu byly výdaje za řadu menších položek pod 20 tis. Kč.

Účet 502 (spotřeba energie) byl čerpán na 89,1% plánu, což je položka hlavně za topení ve sklenících, za elektřinu a za vodné + stočné. V případě spotřeby vody je využíváno i tří vlastních studen (měří se pouze spotřeba z nejvydatnější z nich). Tím jsou výdaje za vodu, potřebnou k zálivce a do tří velkých skleníkových bazénů a dvou venkovních bazénů, sníženy. V případě výdajů za topení bylo vymyšleno a vlastními údržbáři levně uskutečněno dodatečné tepelné izolování tzv. koridoru (spojnice mezi skleníky), v některých pavilonech byly změněny topné křivky na drastické šetření až na životní minimum pro rostliny. Výsledkem je úspora na tomto účtu 1 290 000,- Kč oproti skutečnosti z roku 2010.

Účet 511 je komentován v kap. 2.

Účet 512 (cestovné) byl čerpán na 55%, při plánu pouhých 20 tis. Faktické přerušení přímých kontaktů s jinými pracovišti, žádné návštěvy výstav rostlin kvůli nákupům a přehledu o moderním sortimentu, žádné cesty do terénu za materiélem pro výstavy a expozice je skutečnost daná šetřením dle nastavených podmínek pro BZ.

Účet 513 (náklady na reprezentaci). Částka 10 tis. nebyla ani celá vyčerpána, protože hlavní potřebné náklady, spojené se slavnostním otevřením botanické výstavy v sále BZ za účasti významných osobností z odborných kruhů (umělecké vystoupení, pohoštění) hradil sponzorský ředitel organizace.

Účet 518 (služby) byl čerpán na 141,8%, při plánu 600 tis. V porovnání s jiným rokem 2010 jde o téměř stejnou částku, neboť jde hlavně o stálé výdaje dané smlouvou na obsluhu plynové kotelny, úhradu povinných revizí technických systémů (elektro, topné kotle, hasicí přístroje, hromosvod, tlakové nádoby aj.), za provoz internetových stránek www.botanyliberec.cz, za provoz pultu centrální ochrany proti požáru, za servis k automatickým informátorům v expozicích od firmy Daruma Plzeň.

Účet 602 (tržby z prodeje služeb - vstupné) byl splněn na 129,7%, při plánu 5 milionů. Je komentováno v kap. 1.

K tabulce č. 3: Oproti roku 2010 nejsou v tabulce významné rozdíly. Nelze z ní však vyčist, že nastala zřejmě pro organizaci důležitá, protože zaměstnanci velmi vnímaná změna, tkvějící v ponechání podstatné části odměny ředitele (ve srovnání s úrovní z let minulých) k rozptýlení na vyšší odměny podřízených.

K tabulkám č. 4 - 6: Komentováno v závěru kap. 2.

Výnosy a náklady 2011
hlavní + doplňková činnost celkem

Tabulka č. 1

tis. Kč

Účet	Název	Skutečnost 2010	Rozpočet 2011	Skutečnost 2011	% plnění plánu	skut.11/10 (%)	
501	Spotřeba materiálu	408	200	878	439,0%	215,2%	
502,3	Spotřeba energie a jiných neskladov.dodávek	5745	5 000	4 638	92,8%	80,7%	
504	Prodané zboží	51	40	0	0,0%	0,0%	
<i>celkem seskupení 50</i>		6 204	5 240	5 516	105,3%	88,9%	
511	Opravy a udržování	217	50	456	912,0%	210,1%	
512	Cestovné	13	20	11	55,0%	84,6%	
513	Náklady na reprezentaci	11	0	9	90,0%	81,8%	
518	Ostatní služby	828	600	851	141,8%	102,8%	
<i>celkem seskupení 51</i>		1 069	670	1 327	198,1%	124,1%	
521	Mzdové náklady	6897	6 900	6 873	99,6%	99,7%	
524	Zákonné sociální pojištění	2368	2 420	2 393	98,9%	101,1%	
527	Zákonné sociální náklady	222	260	138	53,1%	62,2%	
528	Jiné sociální náklady	0	0	0	0,0%	0,0%	
<i>celkem seskupení 52</i>		9 487	9 580	9 404	98,2%	99,1%	
531	Daň silniční	0	5	0	0,0%	0,0%	
538	Jiné daně a poplatky	3	5	2	40,0%	66,7%	
<i>celkem seskupení 53</i>		3	10	2	20,0%	66,7%	
541,2	Pokuty,penále a úroky z prodlení	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%	
549	Ostatní náklady z činnosti	136	0	0	0,0%	0,0%	
<i>celkem seskupení 54</i>		136	0	0	0,0%	0,0%	
551	Odpisy dlouhodobého majetku	3090	3 132	3 132	100,0%	101,4%	
552-4	Zůstatková hodnota prodaného majetku	0	0	0	0,0%	0,0%	
<i>celkem 551-554</i>		3 090	3 132	3 132	100,0%	101,4%	
555-556	Tvorba a zúčt.rezerv a opravných položek	0	0	0	0,0%	0,0%	
557	Náklady z odepsaných pohledávek	0	0	0	0,0%	0,0%	
<i>celkem 555 - 557</i>		0	0	0	0,0%	0,0%	
562	Uroky	0	0	0	0,0%	0,0%	
563	Kursové ztráty	0	0	0	0,0%	0,0%	
564,9	Ostatní finanční náklady	0	105	132	125,7%	0,0%	
<i>celkem seskupení 56</i>		0	105	132	125,7%	0,0%	
591	Daň z příjmů	0	45	0	0,0%	0,0%	
NÁKLADY celkem		19 989	18 782	19 513	103,9%	97,6%	
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0,0%	0,0%	
602	Výnosy z prodeje služeb	4371	5 000	6 484	129,7%	148,3%	
603	Výnosy z pronájmu	48	0	48	0,0%	100,0%	
604	Výnosy z prodaného zboží	81	0	44	0,0%	54,3%	
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0	0,0%	0,0%	
611-614	Změna stavu zásob výrobků	0	0	0	0,0%	0,0%	
621-4	Aktivace materiálu a zboží	0	0	0	0,0%	0,0%	
641-7,649	Ostatní výnosy z činnosti	1	0	0	0,0%	0,0%	
662-9	Finanční výnosy	0	0	1	0,0%	0,0%	
648	Čerpání fondů ¹⁾	200	0	0	0,0%	0,0%	
VLASTNÍ VÝNOSY celkem		4 701	5 000	6 577	131,5%	139,9%	
671	Výnosy ústředních rozpočtů na transfery	0	0	0	0,0%	0,0%	
672	Výnosy územních rozpočtů z transferů	Příspěvek na odpisy	3090	3 132	3 132	100,0%	
		Příspěvek na provoz	11453	10 000	10 000	100,0%	
		Účelové příspěvky a dotace	0	0	10	0,0%	
PŘÍSPĚVKY a DOTACE celkem		14 543	13 132	13 142	100,1%	90,4%	
VÝNOSY vč. dotací celkem		19 244	18 132	19 719	108,8%	102,5%	
Hospodářský výsledek +/-		-745	-650	206	0,0%	-27,4%	

1)

v komentáři uvést rozpis položky čerpání fondů

Skutečnost 2011 - Nákladové a výnosové účty v hlavní a doplňkové činnosti

v tis. Kč

Účet	Název	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
501	Spotřeba materiálu	878	0	878
502	Spotřeba energie	4 650	-12	4 638
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	452	4	456
512	Cestovné	11	0	11
513	Náklady na reprezentaci	9	0	9
518	Ostatní služby	851	0	851
521	Mzdové náklady	6 873	0	6 873
524	Zákonné sociální pojištění	2 393	0	2 393
525	Jiné sociální pojištění	0	0	0
527	Zákonné sociální náklady	138	0	138
528	Jiné sociální náklady	0	0	0
531	Daň silniční	0	0	0
532	Daň z nemovitostí	1	0	1
538	Jiné daně a poplatky	1	0	1
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
542	Jiné pokuty a penále	0	0	0
544	Prodaný materiál	0	0	0
547	Manka a škody	0	0	0
549	Ostatní náklady z činnosti	0	0	0
551	Odpisy dlouhod. hm. a nehm. majetku	3 132	0	3 132
553	Zůstatková cena prodaného DHM	0	0	0
554	Prodané pozemky	0	0	0
555	Tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
556	Tvorba zák. opravných položek	0	0	0
557	Náklady z odepsaných pohledávek	0	0	0
562	Úroky	0	0	0
563	Kurzové ztráty	0	0	0
569	Ostatní finanční náklady	132	0	132
591	Daň z příjmů	0	0	0
NÁKLADY celkem		19 521	-8	19 513
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
602	Výnosy z prodeje služeb	6 484	48	6 532
603	Výnosy z nájmů	0	44	44
604	Výnosy za prodané zboží	0	0	0
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
611-614	Změna stavu NV, polotovarů, výrobků	0	0	0
621-4	Aktivace materiálu, DHM a zboží	0	0	0
641-642	Smluvní a jiné pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
643	Výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
644-647	Výnosy z prodeje materiálu, DHM,	0	0	0
648	Čerpání fondů	0	0	0
649	Ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
662	Úroky	1	0	1
663	Kurzové zisky	0	0	0
669	Ostatní finanční výnosy	0	0	0
VÝNOSY celkem		6 485	92	6 577

Zaměstnanci, mzdové a osobní náklady

v Kč

	řádek číslo	2010	2011
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	1	31,00	31,75
Mzdové náklady (bez OON) celkem	2	6 845	6 845
Čerpání fondu odměn na mzdy	3	0	102 216
Ostatní osobní náklady celkem	4	52	28
v tom			
- odměny za dohody konané mimo prac. pom.	5	52	28
- odstupné	6	0	0
- příp. jiné ostatní osobní náklady *	7	0	0
Průměrná měsíční mzda zaměstnance v Kč			
- bez FO (ř.2 : ř.1 : 12)	8	18 401	17 966
- včetně FO ((ř.2 + ř.3) : ř.1 : 12))	9	18 401	18 234

Zákonné zdravotní pojistné - nákladové	10	617	624
Zákonné pojištění na sociální zabezp. - nákladové	11	1 709	1 733
Povinný příděl do FKSP (1%)	12	137	68

* uvést podrobněji v komentáři

Tabulka č. 3a

Usměrňování prostředků na platy

v Kč

Ukazatel	rozpočet	skutečnost
Limit mzdových nákladů (nepřekročení rozpočtované částky)	6 900	6 873

Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy

v tis. Kč

	Fond				Celkem
	odměn	kult. a soc. potřeb	rezervní	investiční	
Stav k 1. 1. 2011	363	430	71	3 961	4 825
Tvorba fondu	0	140	0	3 837	3 977
Čerpání fondu	102	182	3	2 899	3 186
Stav k 31. 12. 2011	261	388	68	4 899	5 616
Návrh přidělů fondům z HV r. 2011	0	x	0	x	0
- z hlavní činnosti		x		x	0
- z doplňkové činnosti		x		x	0
Předpokládaný stav po přídělu	261	388	68	4 899	5 616

Tabulka č. 5

Tvorba a čerpání investičního fondu:

		v Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2011		3 960 661
Tvorba:	odpisy r. 2011	3 132 220
	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 invest. fondu z rezerv. fondu (po schválení zřizovatelem)	0
	příp. jiný zdroj 1):	704 722
Čerpání:	na pořízení investic 2)	80 000
	jako doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku 3)	0
	odvod zřizovateli (z odpisů, spoluúčast na financ. investic ap.)	2 818 897
příp. jiné čerpání 4):		
Stav investičního fondu k 31. 12. 2011		4 898 706

- 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
- 2) Fatura 53 15 000,- kamenosochařské práce
Fatura 80 35 000,- kamenosochařské práce - depresivní lavička
Fatura 223 30 000,- sedák - umělecké dílo
- 1) bude zaúčtováno v 1.čtvrtletí 2012, zaúčtováno na účet 401, bude přeúčtováno na účet 416.

Tabulka č. 6

Tvorba a čerpání rezervního fondu:

		v Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2011		71 463
Tvorba:	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku r. 2010	0
	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 zajištované z poskytnutých grantů	0
	příp.jiné čerpání 1): bankovní poplatky	3 333
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2011		68 130

- 1) konkrétně - doplnit