

Zoologická zahrada Liberec, p. o.



Rozbor činnosti a hospodaření 2011

www.zooliberec.cz





Podano: 23.04.2012

1. samostatné zhodnocení hlavní činnosti
2. rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků
3. vyhodnocení čerpání přijatých finančních prostředků
4. komentář k daňovým povinnostem organizace
5. tabulky č. 1 - 6 (včetně komentáře).

Slovo ředitele úvodem

Rok 2011 nebyl pro příspěvkovou organizace Zoologická zahrada Liberec rokem snadným. Vstupovali jsme do něj oslabení předchozím ekonomicky nepříhodným rokem, k tomu s citelně sníženým příspěvkem na provoz od zřizovatele i s vidinou nižší dotace, poskytované Ministerstvem životního prostředí ČR. Uřídit v tak složité situaci systém zoo s jejími lidmi a zvířaty, udržet si směr a vize se podařilo jen díky obětavosti desítek zaměstnanců všech profesí, dárců, příznivců a podporovatelů a v neposlední řadě také díky výbornému počasí v průběhu roku, přejícímu návštěvám venkovních areálů typu zoo.

1. Samostatné hodnocení hlavní činnosti

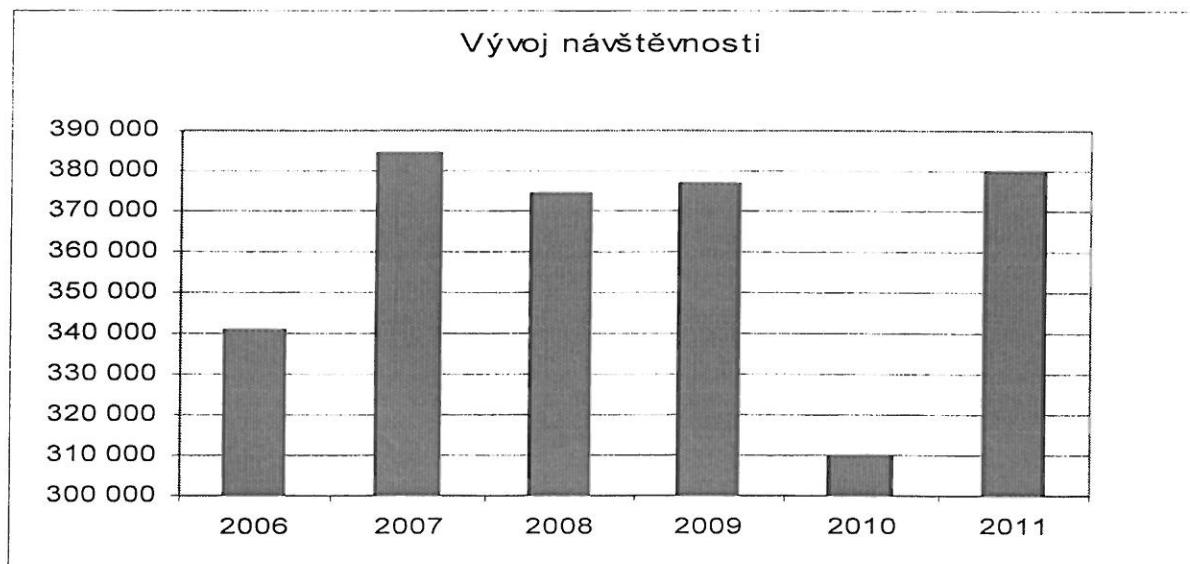
1.1. Ekonomické zhodnocení roku 2011

Nejvýznamnější událostí roku 2011 bylo začlenění nového střediska Kulturní a společenské centrum při ZOO Liberec - Lidové sady do Zoologické zahrady Liberec k 1.7.2011. Toto začlenění ovlivnilo jak návštěvnost tak celé hospodaření zoo.

1.1.1. Návštěvnost

V roce 2011 navštívilo Zoologickou zahradu Liberec celkem 379 994 návštěvníků. Jak vyplývá z grafu č. 1, oproti návštěvnosti roku 2010 došlo k nárůstu o téměř 23%.

Graf č.1



Na nárůstu návštěvnosti o téměř 23 % oproti roku 2010 se podílel jak zvýšený zájem o samotnou zoologickou zahradu, tak především vznik nového střediska Kulturní a společenské centrum při ZOO Liberec - Lidové sady. Toto středisko navštívilo za 6 měsíců celkem 35 038 návštěvníků. Jak je zřejmé z tabulky č. 1, podaří-li se přivést do zoologické zahrady včetně všech jejích „satelitů“ (středisek mimo areál zoo) stejný počet návštěvníků jako v roce 2011, může návštěvnost překročit hranici 400 tis. návštěvníků. Tohoto počtu se v historii podařilo dosáhnout pouze v roce 1998, ovšem počet 400 318 představuje pouze návštěvníky zoologické zahrady.

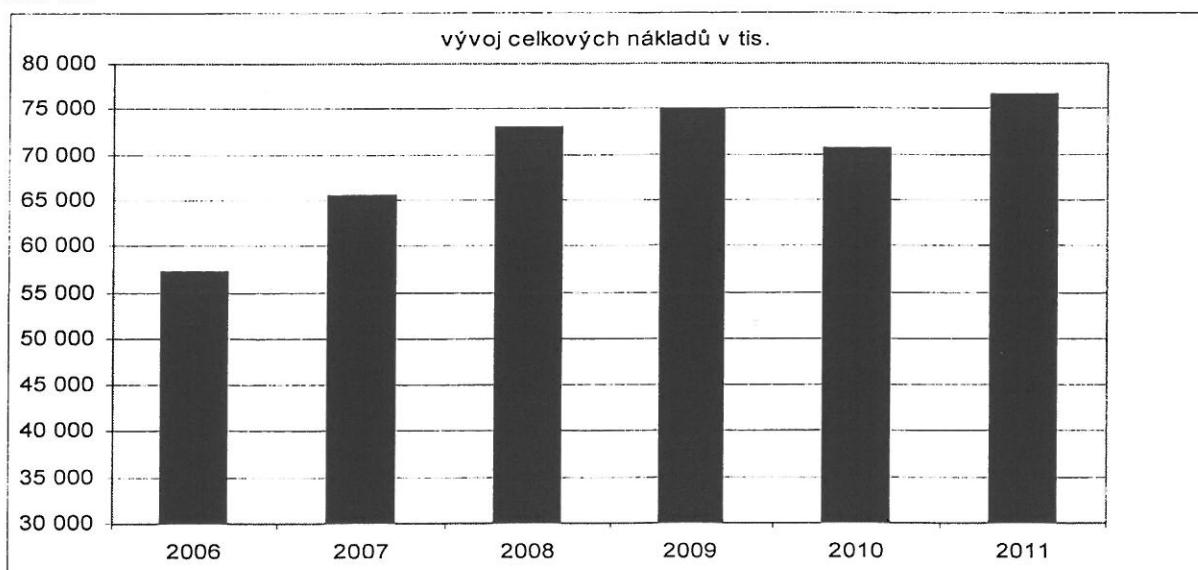
Tabulka č.1

Struktura návštěvnosti 2011			
ZOO	Divizna	Archa	Lidové sady
340 148	4 440	368	35 038
379 994			

1.1.2. Výdaje (náklady)

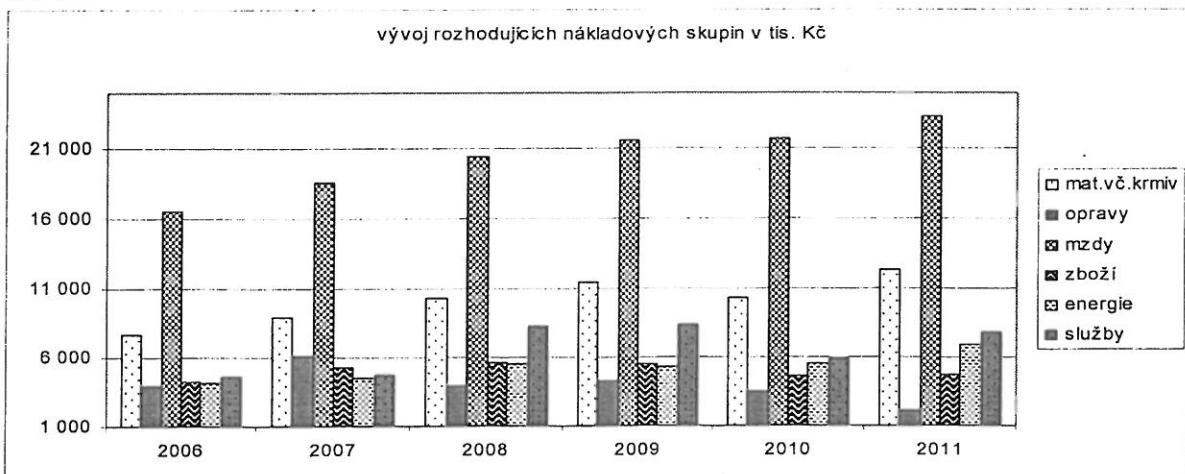
Výdaje Zoologické zahrady Liberec dosáhly v roce 2011 výše 76 717 tis. Kč. Jak vyplývá z dálé uvedeného grafu č. 2, náklady za roky 2007 a 2008 zachycují rozrůstání Zoologické zahrady o Středisko ekologické výchovy Divizna a o Centrum pro zvířata v nouzi Archa a také růst DPH na straně vstupů. Výše nákladů roku 2010 byla významně ovlivněna propadem návštěvnosti. Rok 2011 je oproti minulým letům ovlivněn rozšířením zahrady o Kulturní a společenské centrum při ZOO Liberec - Lidové sady.

Graf č.2



V grafu č. 3 jsou uvedeny nejvýznamnější výdajové (nákladové) skupiny a jejich vývoj za posledních 6 let. Údaje roku 2011 jsou ovlivněny začleněním střediska Kulturní a společenské centrum při ZOO Liberec - Lidové sady do struktury zoologické zahrady.

Graf č. 3

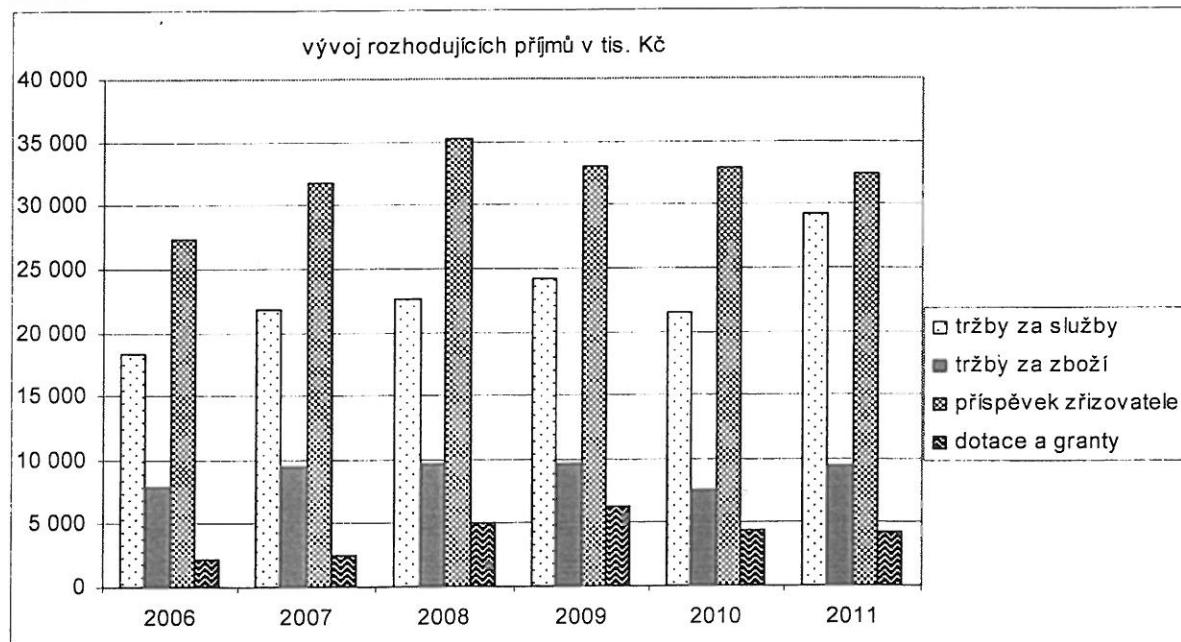


V grafu č. 3 je vidět, že mzdové náklady jsou zdaleka nejvyšší nákladovou položkou. V roce 2011 dosáhla v zoologické zahradě průměrná hrubá mzda částky Kč 19 847,-, což je o Kč 1 744,- méně než průměrná hrubá mzda v Libereckém kraji v roce 2011. (zdroj Český statistický úřad).

1.1.3 Příjmy (tržby)

Příjmy Zoologické zahrady Liberec se skládají z několika zdrojů. Jak je vidět z grafu č. 4, jedná se především o tržby za služby (zejména vstupné), tržby za zboží (občerstvení a prodej upomínkových předmětů), příspěvek zřizovatele na provoz zahrady vč. odpisů, dotace a granty.

Graf č.4



Hospodaření Zoologické zahrady Liberec v roce 2011 skončilo na nule. Hlavní činnost vykázala po zapojení rezervního fondu ve výši Kč 244 tis. ztrátu Kč 1 685 tis., která byla kompenzovaná ziskem doplňkové činnosti ve výši Kč 1 685 tis.

1.2 Chovatelské zhodnocení roku

Zoologická zahrada Liberec měla ke konci roku 2011 ve stavu celkem 1 702 zvířat ve 178 druzích (viz. tabulka č.2)

Tabulka č.2

		Stav zvířat		A = jedinci		B = druhy					
Celkem		Savci		Ptáci		Plazi, oboj.		Ryby		Ostatní	
A	B	A	B	A	B	A	B	A	B	A	B
1702	178	263	56	305	71	44	16	713	24	377	11

Z přírůstků vybíráme:	zoborožec tmavý (<i>Anthracoceros malayanus</i>) zoborožec naříkavý (<i>Bycanistes bucinator</i>) toko šedý (<i>Tockus nasutus</i>) satyr Cabotův (<i>Tragopan caboti</i>) husa labuti (<i>Anser cygnoides</i>) turako červenokorunkatý (<i>Tauraco erythrolophus</i>) puštík bradatý (<i>Strix nebulosa lapponica</i>) čimango horský (<i>Phalcoboenus megalopterus</i>) výreček Grantův (<i>Ptilopsis leucotis granti</i>) výr velký západosibiřský (<i>Bubo bubo sibiricus</i>) varan modrý (<i>Varanus macraei</i>). gorila nížinná (<i>Gorilla gorilla gorilla</i>)
Z odchovů vybíráme:	kajka mořská (<i>Somateria mollissima</i>) holub Bartletův (<i>Gallicolumba criniger</i>) korunáč Sclaterův (<i>Goura scheepmakeri</i>) labuť černá (<i>Cygnus atratus</i>) majna Rothschildova (<i>Leucopsar rothschildi</i>) orlosup bradatý (<i>Gypaetus barbatus</i>) orel východní (<i>Haliaeetus pelagicus</i>) ženetka skvrnitá (<i>Genetta tigrina</i>). levhart sněžný (<i>Uncia uncia</i>) rys karpatský (<i>Lynx lynx carpathicus</i>) gibon bělolící (<i>Nomascus leucogenys leucogenys</i>) žirafa Rothschildova (<i>Giraffa camelopardalis rothschildi</i>),

1.3 Marketing a ekologické vzdělávání

Z ekonomického hlediska se jeví jako významná marketingová aktivita Zážitkový vzdělávací program Ošetřovatelem v zoo. Tento program přinesl do rozpočtu zoologické zahrady téměř 256 tis. korun. Tato částka představuje oproti roku 2010 nárůst o 166 tis. korun.

Další ekonomicky velice zajímavou aktivitou marketingového oddělení jsou výukové programy. Celkový počet dětí, které se programů zúčastnily, vzrostl na 2945, což je o 1173 více oproti roku 2010. Tato aktivita přinesla do rozpočtu Zoologické zahrady částku přesahující 21 tis. korun.

Oddělení marketingu připravilo pro návštěvníky řadu atraktivních akcí, ze kterých vybíráme:

- 31. ledna Za samé jedničky do zoo zdarma
- 21. - 27. února Příměstský tábor v zoo
- 12. března VI. Etnoples zoo
- 2. dubna Zahájení 92. sezóny ZOO Liberec, křtiny velblouda dvouhrbého Tasey. Kmotr: kapela Těla
- 16. dubna Den Země v zoo, křtiny žirafy Rothschildovy Bwindi. Kmotr: Marta Kubišová
- 28. dubna ZOO bez bariér: Den pro seniory
- 14. května Den pro Fair Trade: snídaně v centru Liberce
- 21. května III. Liberecké zootrhy: Planeta opic
- 2. června ZOO bez bariér: Den pro handicapované děti. Hlavní hvězdou byla Magda Reifová, akci finančně podpořilo Konto Bariéry
- 13. - 19. června Modrý slon: soutěž a přehlídka umělecké a zájmové tvorby handicapovaných umělců ve spolupráci se sdružením Artefaktum.cz
- 25. června Není kočka jako kočka - 50. výročí 1. odchovu levharta čínského v ČSR. Křtiny dvojčat levharta

sněžného (irbis), kmotry byli Anna Fixová, Jakub Štáfek, Kristýna Podzimková, Petr Buchta a V. Matějovský.
 11. - 15. července Příměstský tábor v zoo
 15. - 19. srpna Etnořez: tradiční dřevosochařské sympózium ve spolupráci se sdružením Artefaktum.cz
 15. - 19. srpna Příměstský tábor v zoo
 30. srpna Večerní prohlídka zoo pro veřejnost
 10. září Den partnerů a sponzorů: dětská Brumíkova stezka, dámská bubenická show, výstava fotografií ve věži Lidových sadů, tombola, křtiny trojčat rysa karpatského Jary, Tary a Vivy. Kmotr: Lenka Dusilová
 1. října Světový den zvířat v zoo: akce pro celé rodiny s řadou zajímavostí a soutěží
 6. října ZOO bez bariér: Den pro seniory
 27. října Strašidelná zoo: večerní prohlídka pro veřejnost se strašidly, soutěžemi a lampióny
 2., 9., 16. a 22. prosince Večerní adventní prohlídky zoo pro veřejnost
 20. prosince Pomozme budoucnosti: volný prodej etnovýrobků ve prospěch sirotků a dětí ulice z Burkiny Faso

1.4. Centrum pro zvířata v nouzi při ZOO Liberec ARCHA

Středisko Centrum pro zvířata v nouzi při ZOO Liberec ARCHA se skládá ze 2 složek, a to Útulku pro psy a kočky a Záchranné stanice pro handicapované živočichy.

1.4.1. Útulek pro psy a kočky

Počty přijatých zvířat a jejich osud:

psi	
ukazatel	počet
celkem přijato za rok 2011	667
zůstalo z předchozích let	38
nově zaevidovaných psů	416
z Liberce	334
z ostatních obcí	82
vráceno původnímu majiteli	355
osvojeno	301
euthanasie	11
úhyn (autoúraz, torze)	2
útěk	8
zůstalo do dalšího roku	28

kočky	
ukazatel	počet
přijato za rok 2011	406
zůstalo z předchozích let	20
z Liberce	352
z ostatních obcí	54
vráceno původnímu majiteli	12
osvojeno	269
euthanasie	61
vypuštěno na původní lokalitu	72

1.4.2. Záchranná stanice pro handicapované živočichy

Počty přijatých zvířat a jejich osud:

Zvířata volně žijící	
ukazatel	počet
přijato	848
vypuštěno	451
úhyn, euthanasie	248
předáno jinému zařízení	14
únik	5
kadáver	101
nepřijat - výjezd (posouzení situace, nezdařený odchyt apod.)	16
v držení do dalšího roku	13

Zvířata domácí a exotická	
ukazatel	počet
přijato	108
vráceno majiteli	12
únik	1
osvojeno	35
Euthanasie, úhyn	29
vypuštěno	21

Obě tyto složky se kromě činností zřejmých z jejich názvů také podílejí na ekologické výchově. V roce 2011 bylo realizováno 12 výukových programů pro žáky základních škol, kterých se zúčastnilo 245 žáků základních škol. Proběhlo 9 exkurzí s výkladem, celkem pro 123 návštěvníků.

1.5. Středisko ekologické výchovy při ZOO Liberec Divizna (SEV Divizna)

Městské středisko ekologické výchovy při ZOO Liberec DIVIZNA je denní specializované pracoviště na podporu a realizaci environmentální výchovy. V regionu působí již od roku 2000. SEV DIVIZNA poskytuje v oblasti environmentální výchovy, vzdělávání a osvěty tyto služby:

1. ekologické výukové programy pro děti z mateřských škol, žáky základních a středních škol. Výukové programy vedou zkušení a odborně zdatní lektori,
 - používáme interaktivní formy a metody,
 - preferujeme kontakt s přírodou a výchovu prožitkem,
 - reagujeme na aktuální téma,
 - pomáháme školám v realizaci průřezového tématu RVP - environmentální výchova,
2. pořádání odborných seminářů, exkurzí či dílen pro studenty pedagogických fakult, pedagogické pracovníky, vedoucí dětských kroužků a oddílů, širokou veřejnost atp.,
3. zajišťování metodické pomoci koordinátorům EVVO na školách, metodické pomoci pro zpracovávání ŠVP,
4. zpřístupnění knihovny publikací k ekologické výchově a půjčování netradičních výukových pomůcek,
5. komunikace s ostatními organizacemi realizujícími EVVO v regionu i po celé republice,
6. koordinace sítě škol v Libereckém kraji se zájmem o ekologickou výchovu - program M.R.K.E.V.,
7. koordinace mezinárodního programu EKOŠKOLA pro Liberecký kraj,
8. koordinace grantového a asistenčního programu Škola pro udržitelný život pro Liberecký kraj.

SEV DIVIZNA pro školní kolektivy - ekologické výukové programy

Celkem proběhlo 247 programů (viz. tabulka č. 3), kterých se zúčastnilo 4440 dětí, 52,6% se uskutečnilo v terénu. Celkem bylo odučeno 584 hodin.

Tabulka č.3

	MŠ	ZŠ	SŠ	VŠ
počet programů	54	190	0	3
počet účastníků	979	3420	0	41

SEV DIVIZNA uspělo se dvěma granty v Evropském sociálním fondu Operačním programu Vzdělávání pro konkurenčeschopnost. Tyto projekty pokračovaly úspěšně i v roce 2011

SEV Divizna školám

Tento projekt SEV DIVIZNA úspěšně dokončilo 31. 12. 2011. Projekt v hodnotě cca 2 800 000 Kč byl realizován od 1. 1. 2009. Za dobu jeho realizace vzniklo nebo bylo inovováno 18 ekologických výukových programů pro děti ze základních škol Libereckého kraje.

Z projektu bylo podpořeno vzdělávání v oblasti environmentální výchovy pro více než 8700 žáků. Vzniklo několik nových metodických pomůcek a pracovních listů. Například:

- Malý průvodce naším běžným ptactvem 2. díl

Jedná se již o 2. díl metodické pomůcky pro širokou veřejnost „Malý průvodce naším běžným ptactvem“. Je to jednoduchá laminovaná skládanka, která obsahuje popisy a obrázky 11 našich běžných ptačích druhů včetně zajímavostí z jejich života,

- Klíč k určování hmyzu

Jednoduchý laminovaný klíč, který je doplněn popisem a barevným kresbami nejtypičtějších zástupců jednotlivých hmyzích řádů spolu s informacemi o biotopech, kde se vyskytují.

SEV Divizna pedagogům

Cílem projektu je kvalitativní změna a inovace programů dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků poskytovaných SEV DIVIZNA v komplexní nabídce environmentální výchovy, vzdělávání a osvěty. SEV DIVIZNA realizací projektu podpoří odborné kapacity a kompetence pedagogických pracovníků škol a školských zařízení v Libereckém kraji, výměnu zkušeností a dobré praxe mezi pedagogy, posílení pozice škol v komunitách. Další rozvoj pedagogů umožní nabídka vzdělávacích akcí na míru podle požadavků škol.

1.6. Kulturní a společenské centrum při ZOO Liberec- Lidové sady

Od 1. 7. 2011 je součástí Zoologické zahrady Liberec nové středisko Kulturní a společenské centrum při ZOO Liberec - Lidové sady. Na provoz nového střediska dostala ZOO příspěvek od zřizovatele ve výši 3,3 mil. Kč. Za 6 měsíců bylo v Lidových sadech uspořádáno celkem 166 pořadů a akcí pro 34 500 návštěvníků.

Přehled činnosti

Program	akce	návštěvníci
vlastní pořady a akce	18	3 306
pořady a akce ve spolupráci	1	223
další využití prostor	28	cca 6 200
celkem	47	cca 10 000
z toho zahrada	2	cca 1 000
Experimentální studio	akce	návštěvníci
vlastní pořady a akce	64	3 291
projekt Lidové sady dětem	23	3 186
další využití prostor	21	cca 1 100
celkem	108	cca 7 500
z toho zahrada	17	cca 1 000

Dětský koutek	provozní dny	návštěvníci
celkem	91	15 375
Galerie U Rytíře	akce	návštěvníci
výstavy	3	1 051
výstavy předsálí	3	
akce v Radničním sklípku	1	cca 350
přednášky - doprovodné akce	4	280
celkem	11	cca 1 700

Středisko Lidové sady rovněž poskytuje své prostory pro kurzovní činnost nejrůznějšího zaměření. Jde především o hudební kurzy (vedoucí lektor Pavel Havlík), které se ve školním roce 2011 - 12 otevřely pro 7 nástrojových oborů (klavír, keyboard, zobcové flétny, kytary, elektrická kytara, basová kytara, ukulele) a dále zajišťovaly doplňkové služby (poradna nákupu a oprav hudebních nástrojů, využití techniky PC v oblasti hudby, nahrávání hudebních demo snímků, příprava pro vyšší formu hudebního vzdělávání, zakládání hudebních těles). Kurzy v aktuálním školním roce zajišťuje 8 lektorů pro 138 účastníků. V roce 2011 byly pro zájemce rovněž opět otevřeny taneční kurzy společenského tanče (lektor Vlastimil Čermák), když je ve druhém pololetí navštěvovalo 50 účastníků. Ze specializovaných tanečních kurzů Lidové sady nabízely flamenco (lektor Alexandra Dastychová), jichž se zúčastnilo 27 zájemců, a cvičení pilates (lektor Zuzana Švástová), které v letním týdnu přilákalo 33 účastníků.

2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků

2.1 Výstavba zařízení - investiční činnost

- Dětský koutek - „Černousova věž“ Kč 246 931,-
- stavební úpravy - Pavilon tropů (dar Nadace Preciosa) Kč 113 220,-
- oprava fasády - Kulturní a společenské centrum Lidové sady (MK ČR, SML)

2. 2. Investice - hmotný majetek

- automobil John Deer Kč 300 000,-
- automobil Peugeot Bipper - Furgon Kč 231 600,-

2.3 Opravy a udržování chovných a obslužných zařízení

- Práce prováděné pracovníky údržby - finanční prostředky na vlastní opravy jsou zahrnutы в rozpočtu materiálových a mzdových nákladů
- Opravy a práce provedené dodavatelsky - částka vynaložená na opravy a práce provedené dodavatelsky je celkem 2 472 tis. Kč, z čehož 30 tis. Kč představují opravy v Centru pro zvířata v nouzi Archa, 53 tis. Kč ve Středisku ekologické výchovy Divizna a 20 tis. Kč v Kulturním a společenském centru při ZOO Liberec - Lidové sady.

2.4 Projektová dokumentace

- transfer administrativy ZOO Liberec
- Slunce v ZOO Liberec
- ZOO Liberec - dětský koutek
- úprava chovatelského zařízení horských kopytníků a pochůzné lávky pro návštěvníky
- hospodářský pavilon - voliéry sojkovců
- pavilon opů - sanace zdi
- záchranná stanice pro handicapované živočichy, prováděcí dokumentace
- Integrovaný plán rozvoje města - Centrum aktivního odpočinku budova A, budova B

3. Vyhodnocení čerpání dotací a grantů

3.1. Ministerstvo životního prostředí

Zoologická zahrada získala v roce 2011 v rámci projektu Příspěvek zoologickým zahradám dotaci v celkové výši 1 960 615 Kč, která byla využita především na pokrytí nákladů na krmiva, dále pak na členství v mezinárodních organizacích.

3.2. Evropský sociální fond

Zoologická zahrada čerpala v roce 2011 prostředky z Evropského sociálního fondu prostřednictvím Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost z grantů:

„SEV Divizna školám“ - v roce 2011 čerpala částku Kč 941 471,70, více informací o tomto projektu je uvedeno v odstavci 1.5. tohoto rozboru

„SEV Divizna pedagogům“ - v roce 2011 čerpala částku Kč 830 656,49, více informací o tomto projektu je uvedeno v odstavci 1.5. tohoto rozboru

3.3. Agentura ochrany přírody a krajiny

Zoo získala v roce 2011 částku Kč 11 611,-, která byla použita na pokrytí nákladů spojených s transportem žab v době jarní migrace.

3.4. Krajský úřad Libereckého kraje

Liberecký kraj financoval zcela nebo se spolupodílel na následujících projektech:

• Podpora koncertů komorní hudby	Kč 15 000,--
• Péče o handicapovaná mládáta	Kč 38 700,--
• Škola pro udržitelný život a Ekoškola	Kč 117 000,--
• Environmentální výchova na ekofarmách	Kč 49 900,--
• Archa - zvířata v nouzi	Kč 50 000,--

4. Daňové povinnosti organizace

4.1. Daň darovací

Zoo je od této daně osvobozena, daňové přiznání bylo podáno v termínu.

4.2. Daň silniční

Zoo není plátce.

4.3. Daň z přidané hodnoty

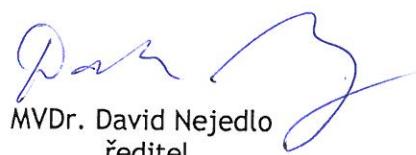
organizace je plátcem DPH, daňové přiznání podává měsíčně, v roce 2011 odvedla na DPH částku Kč 974 030,-.

4.4. Daň z příjmu právnických osob

daňové přiznání na daň z příjmu právnických osob bylo podáno v termínu, zoologická zahrada zaplatila daň ve výši Kč 163 050,-.

Liberec, 6. 4. 2011




MUDr. David Nejedlo
ředitel

Výnosy a náklady 2011
hlavní + doplňková činnost celkem

Tabulka č. 1

tis. Kč

Účet	Název	Skutečnost	Rozpočet	Skutečnost	% plnění plánu	skut.11/10 (%)	
		2010	2011	2011			
501	Spotřeba materiálu	10 273	10 000	12 344	123,4%	120,2%	
502,3	Spotřeba energie a jiných neskladov.dodávek	6 270	7 210	6 915	95,9%	110,3%	
504	Prodané zboží	4 688	4 352	4 803	110,4%	102,5%	
<i>celkem seskupení 50</i>		21 231	21 562	24 062	111,6%	113,3%	
511	Opravy a udržování	3 498	1 500	2 107	140,5%	60,2%	
512	Cestovné	365	300	260	86,7%	71,2%	
513	Náklady na reprezentaci	98	50	81	162,0%	82,7%	
518	Ostatní služby	5 888	5 217	7 881	151,1%	133,8%	
<i>celkem seskupení 51</i>		9 849	7 067	10 329	146,2%	104,9%	
521	Mzdové náklady	21 700	22 655	23 319	102,9%	107,5%	
524	Zákonné sociální pojištění	7 320	7 620	7 804	102,4%	106,6%	
527	Zákonné sociální náklady	1 115	1 220	986	80,8%	88,4%	
528	Jiné sociální náklady	58	30	126	420,0%	217,2%	
<i>celkem seskupení 52</i>		30 193	31 525	32 235	102,3%	106,8%	
531	Daň silniční						
538	Jiné daně a poplatky	12	12	24	200,0%	200,0%	
<i>celkem seskupení 53</i>		12	12	24	200,0%	200,0%	
41,2	Pokuty,penále a úroky z prodlení			3			
544	Prodaný materiál						
547	Manka a škody	5		1		20,0%	
549	Ostatní náklady z činnosti	1 333	1 500	1 528	101,9%	114,6%	
<i>celkem seskupení 54</i>		1 338	1 500	1 532	102,1%	114,5%	
551	Odpisy dlouhodobého majetku	8 120	8 367	8 367	100,0%	103,0%	
552-4	Zůstatková hodnota prodaného majetku						
<i>celkem 551-554</i>		8 130	8 367	8 367	100,0%	102,9%	
555-556	Tvorba a zúčt.rezerv a opravných položek						
557	Náklady z odepsaných pohledávek						
<i>celkem 555 - 557</i>		0	0	0	0	0	
562	Uroky						
563	Kursové ztráty	27	50	5	10,0%	18,5%	
564,9	Ostatní finanční náklady						
<i>celkem seskupení 56</i>		27	50	5	10,0%	18,5%	
591	Daň z příjmů	0	0	163			
N Á K L A D Y celkem		70 780	70 083	76 717	109,5%	108,4%	
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků						
602	Výnosy z prodeje služeb	20 834	23 560	29 209	124,0%	140,2%	
603	Výnosy z pronájmu	448	350		0,0%	0,0%	
604	Výnosy z prodaného zboží	7 576	7 900	9 414	119,2%	124,3%	
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů						
611-614	Změna stavu zásob výrobků						
621-4	Aktivace materiálu a zboží						
641-7,649	Ostatní výnosy z činnosti	1 145	250	1 199	479,6%	104,7%	
662-9	Finanční výnosy	29	6	61	1016,7%	210,3%	
648	Čerpání fondů ¹⁾	3 484	1 000	244	24,4%	7,0%	
V L A S T N Í V Ý N O S Y celkem		33 516	33 066	40 127	121,4%	119,7%	
671	Výnosy ústředních rozpočtů na transfery						
672	Výnosy územních rozpočtů z transferů	Příspěvek na odpisy	8 065	8 367	100,0%	103,7%	
		Příspěvek na provoz	24 155	23 300	23 300	100,0%	
		Účelové příspěvky a dotace	5 044	5 350	4 923	92,0%	
PŘÍSPĚVKY a DOTACE celkem		37 264	37 017	36 590	98,8%	98,2%	
V Y N O S Y vč. dotací celkem		70 780	70 083	76 717	109,5%	108,4%	
Hospodářský výsledek +/-		0	0	0			

¹⁾ Částka Kč 244 tis. se skládá ze Kč 194 tis. použitých na pokrytí zhoršeného hospodářského výsledku roku 2011 a částky 50 tis. Kč na dofinancování grantu Divizna školám.

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

v tis. Kč

Účet	Název	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
501	Spotřeba materiálu	11 918	426	12 344
502	Spotřeba energie	5 704	508	6 212
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	699	4	703
504	Prodané zboží	39	4 764	4 803
511	Opravy a udržování	1 987	120	2 107
512	Cestovné	260		260
513	Náklady na reprezentaci	81		81
518	Ostatní služby	7 772	109	7 881
521	Mzdové náklady	19 777	3 542	23 319
524	Zákonné sociální pojištění	6 672	1 132	7 804
525	Jiné sociální pojištění			0
527	Zákonné sociální náklady	875	111	986
528	Jiné sociální náklady	124	2	126
531	Daň silniční			0
532	Daň z nemovitostí			0
538	Jiné daně a poplatky	24		24
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
542	Jiné pokuty a penále	3		3
544	Prodaný materiál			0
547	Manka a škody		1	1
549	Ostatní náklady z činnosti	1 514	14	1 528
551	Odpisy dlouhod. hm. a nehm. majetku	8 367		8 367
553	Zůstatková cena prodaného DHM			0
554	Prodané pozemky			0
555	Tvorba a zúčtování rezerv			0
556	Tvorba zák. opravných položek			0
557	Náklady z odepsaných pohledávek			0
562	Úroky			0
563	Kurzové ztráty	5		5
569	Ostatní finanční náklady			0
591	Daň z příjmů		163	163
NÁKLADY celkem		65 821	10 896	76 717
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
602	Výnosy z prodeje služeb	26 446	2 763	29 209
603	Výnosy z nájmů			0
604	Výnosy za prodané zboží		9 414	9 414
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů			0
611-614	Změna stavu NV, polotovarů, výrobků			0
621-4	Aktivace materiálu, DHM a zboží			0
641-642	Smluvní a jiné pokuty a úroky z prodlení			0
643	Výnosy z odepsaných pohledávek			0
644-647	Výnosy z prodeje materiálu, DHM,	111		111
648	Čerpání fondů	244		244
649	Ostatní výnosy z činnosti	685	403	1 088
662	Úroky	4		4
663	Kurzové zisky	57		57
669	Ostatní finanční výnosy			0
VÝNOSY celkem		27 547	12 580	40 127

Zaměstnanci, mzdové a osobní náklady

v Kč

	řádek číslo	2010	2011
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	1	87,00	95,00
Mzdové náklady (bez OON) celkem	2	21 275	22 626
Čerpání fondu odměn na mzdy	3	0	0
Ostatní osobní náklady celkem	4	424	693
<i>v tom</i>			
- odměny za dohody konané mimo prac. pom.	5	424	693
- odstupné	6		
- příp. jiné ostatní osobní náklady *	7		
Průměrná měsíční mzda zaměstnance v Kč			
- bez FO	(ř.2 : ř.1 : 12)	8	20 378
- včetně FO	((ř.2 + ř.3) : ř.1 : 12))	9	19 847

Zákonné zdravotní pojistné - nákladové	10	1 940	2 065
Zákonné pojištění na sociální zabezp. - nákladové	11	5 382	5 739
Povinný příděl do FKSP (2 %)	12	431	230

* uvést podrobněji v komentáři

Tabulka č. 3a

Usměrňování prostředků na platy

v Kč

Ukazatel	rozpočet	skutečnost
Limit mzdových nákladů (nepřekročení rozpočtované částky)	22 655 000	23 318 823

V roce 2011 nebyl mzdový limit Zoologické zahradě Liberec stanoven.

Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy

v tis. Kč

	Fond				Celkem
	odměn	kult. a soc. potřeb	rezervní	investiční	
Stav k 1. 1. 2011	667	105	4 893	2 325	7 990
Tvorba fondu		230	1 474	1 829	3 533
Čerpání fondu		198	244	2 728	3 170
Stav k 31. 12. 2011	667	137	6 123	1 426	8 353
Návrh přídělů 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	667	137	6 123	1 426	8 353

Tabulka č. 5

Tvorba a čerpání investičního fondu:

		v Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2011		2 324 585
Tvorba:	odpis r. 2011	8 367 127
	zůstatková cena prod. majetku	
	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
	investiční příspěvky ze státních fondů	
	výnosy z prodeje dlouhodob. hmotného majetku	
	investiční dary a příspěvky od jiných subjektů	1 512 569
	posílení invest. fondu z rezerv. fondu (po schválení zřizovatelem) příp. jiný zdroj 1):	
Čerpání:	na pořízení investic 2)	2 727 652
	jako doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku 3)	
	odvod zřizovateli (z odpisů, spoluúčast na financ. investic ap.) příp. jiné čerpání 4):	8 050 872
Stav investičního fondu k 31. 12. 2011		1 425 757

Čerpání IF na pořízení investic je rozepsané na posledním listě rozboru

Odvod odpisů zřizovateli ve výši 8 050 872 Kč představuje odpisy nemovitého majetku Zoo + celou částku navýšení odpisů na středisko kulturních služeb Lidové sady.

Tabulka č. 6

Tvorba a čerpání rezervního fondu:

		v Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2011		4 892 911
Tvorba:	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku r. 2010	1 005 455
	finanční dary	
	příp. jiný zdroj 1):	468 584
Čerpání:	další rozvoj své činnosti	
	úhrada ztráty minulých let	
	časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	193 797
	úhrada sankcí a penále za porušení rozpočtové kázně	
	posílení investičního fondu (po schválení zřizovatelem)	
	na projekty zajišťované z poskytnutých grantů příp. jiné čerpání 1):	50 124
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2011		6 123 029

1) konkrétně - doplnit

Částky v položkách Tvorba - jiný zdroj a Čerpání - jiné čerpání obsahují čerpání grantů, které Zoo získala v roce 2008 a 2009:

tvorba: Grant Divizna pedagogům	115 931 Kč
tvorba: Grant Divizna školám	352 653 Kč
celkem	468 584 Kč
čerpání:Grant Divizna školám	50 124 Kč

Poznámka:

V tabulkách č. 4 a 6 jsou uváděny údaje o rezervním fondu. Stavy a obraty fondu se pro účely rozboru 2011 budou v tabulce č.4 vykazovat jako součet účtů č. 413 a 414. Stejně je třeba postupovat i u tabulky č. 6.

Čerpání investičního fondu v roce 2011:

Pořízení investic

nákup vozu PEUGEOT BIPPER FURGON	231 600 Kč
nařízený odvod odpisů zřizovateli	17 190 Kč
nákup elektromobilu John Deere	300 000 Kč
nákup částí investičního projektu Slunce v ZOO	1 359 192 Kč
nákup hracího prvku Černovousova věž	254 928 Kč
TZ objektu Hájenka Sovova ul.	99 748 Kč
TZ pavilonu tropů	113 220 Kč
TZ slonince	240 168 Kč
TZ rysince	111 607 Kč
	<u>2 727 652</u> Kč