

**Dětský diagnostický ústav, základní škola
a školní jídelna, Praha 4, U Michelského lesa 222**

IČO: 48134333

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

2005

**Vypracovala: Švabenická
V Praze dne: 01.03.2006**

**Schválil: PaedDr. Ivan Kašpařík
ředitel**

TEXTOVÁ ČÁST

Základní charakteristika organizace

a) údaje o zařízení (tabulka č. 1)

Celý název organizace:

Dětský diagnostický ústav, základní škola a školní jídelna, Praha 4, U Michelského lesa 222

Adresa:

U Michelského lesa 222, Praha 4, 140 00

IČO: **48134333**

Datum vzniku:

1.1.1993

Bankovní spojení:

1137-041/0100 (provoz+fondy)
107-1137-041/0100 (FKSP)

Vedoucí a hospodářští pracovníci

Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
ředitel	PaedDr. Ivan Kašpařík	241721948	ddu.praha@volny.cz
st.zástup.	PaedDr. Martin Deniger	241721042	
hospodářka	Marie Mžourková	241724245	
	Alena Václavičková	241721561	
účetní			
- mzdy	Ivana Cháberová	241730434	
- účetnictví	Naděžda Švabenická	604860187	svabenicka@seznam.cz

b) zřizovatel (tabulka č. 1)

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Karmelitská 7, 118 12 Praha 1 – Malá Strana

c) zaměření (tabulka č. 1)

- dětský diagnostický ústav je školské zařízení pro výkon ústavní a ochranné výchovy
- plní diagnostické, výchovně vzdělávací a preventivní úkoly v oblasti závad a poruch chování
- hlavní účel organizace a předmět činnosti je vymezen § 5 zákona č.109/2202 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních a o změně dalších zákonů a § 16, § 44 a § 119 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání / školský zákon/ a prováděcími předpisy.

d) základní personální údaje (příloha č. 1)

- členění zaměstnanců podle věku a pohlaví: v organizaci je z celkového počtu 34 zaměstnanců 35,30 % mužů
- členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví: 35,30 % z celkového počtu zaměstnanců má vysokoškolské vzdělání
- celkový údaj o průměrných platech: průměrný hrubý měsíční plat činí 19 116 Kč

- celkový údaj o vzniku a skončení pracovního a služebního poměru: v roce 2005 dva zaměstnanci nastoupili , z toho jeden jako zástup za mateřskou dovolenou a jeden zaměstnanec odešel do starobního důchodu.
- trvání pracovního a služebního poměru zaměstnanců: do 15 let trvání činí 41,18 % z celkového počtu zaměstnanců
- jazykové znalosti zaměstnanců: tabulka negativní

e) údaje o majetku (tabulka č. 2 a 3)

V organizaci probíhají řádné inventarizace a to vždy k 31.12. daného roku a to v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví, § 29, odst. 3 a to ve všech prostorách školského zařízení. Během fyzické inventury nebyly zjištěny žádné rozdíly a údaje v inventurních zápisech jsou správné. Hmotnou odpovědnost mají všichni zaměstnanci pověřeni vedením skladů, pokladní hotovosti a cenin (tabulka č. 2). Tabulka č. 3 negativní – účetnictví nezaznamenalo žádné pohledávky, které jsou předmětem právních sporů.

f) údaje o rozpočtu výdajů v rozsahu závazných ukazatelů (příloha č. 2)

SUMÁŘ - za IČO

- mzdové prostředky byly oproti upravenému rozpočtu vyčerpány z 99,86 %
- odvody byly oproti upravenému rozpočtu vyčerpány z 99,33 %
- ostatní běžné výdaje byly vyčerpány na 100 %
- mimořádné účelově vázané finanční prostředky SIPVZ evidované pod UZ 33245 byly vyčerpány na 100 %, přičemž byl dodržen poměr školení ve výši 6,6 tis. Kč a VSW ve výši 4,4 tis. Kč

Kladný hospodářský výsledek, který byl v organizaci za rok 2005 vytvořen činí **50 787,29 Kč**

Složení kladného HV: 1) z **dotace** (33001) = **32 568,75 Kč**

a) platy – úspora 11626,00 Kč

b) odvody - úspora 20 942,75 Kč

2) z **vlastních příjmů** (00011) = **18 218,54 Kč**

a) pojistné plnění 16 266,00 Kč

b) úroky z účtů 1952,54 Kč

§ 3114

- mzdové prostředky byly oproti upravenému rozpočtu vyčerpány z 99,94 %
- odvody byly oproti upravenému rozpočtu vyčerpány na 100 %
- ostatní běžné výdaje byly vyčerpány na 100 %
- kladný hospodářský výsledek ve výši 334,77 Kč

§ 3132

- mzdové prostředky byly oproti upravenému rozpočtu vyčerpány z 99,85 %
- odvody byly oproti upravenému rozpočtu vyčerpány z 99,22 %
- ostatní běžné výdaje byly vyčerpány na 100 %
- kladný hospodářský výsledek ve výši 50 452,52 Kč

g) hodnocení a analýza údajů :

1. zdůvodnění rozpočtových opatření provedených u rozepsaných ukazatelů v průběhu roku

v organizaci bylo během roku 2005 provedeno několik úprav rozpočtu a to vždy s přihlédnutím na potřeby organizace

	dotace	vlastní příjmy	limit počtu zam.
a) schválený rozpočet čj. 13 004/2005-46 ze dne 18.02.2005	14 582 tis. Kč		36,50
b) 1. úprava rozpočtu čj. 23 502/2005-46 z června 2005	14 636 tis. Kč		36,40
c) 2. úprava rozpočtu čj. 34 417/2005-46 ze dne 29. 11.2005	14 695 tis. Kč		37,00
d) 3. úprava rozpočtu čj. 37 385/2005-46 ze dne 23.12.2005	14 695 tis. Kč	300 tis. Kč	37,00

2. vyhodnocení údajů o výnosech (tabulka č. 4 a 7)

<i>dotace :</i>	14 695,00 tis. Kč
<i>úcelové prostředky</i>	11,00 tis. Kč
<i>vlastní příjmy:</i> 602 12 stravné – dospělí	46,51 tis. Kč
602 32 ošetrovné, RP	324,76 tis. Kč
644 41 úroky	1,95 tis. Kč
649 40 pojistné plnění	16,27 tis. Kč

CELKEM výnosy za rok 2005 činí 15 095,49 tis. Kč – plněno na 100,60 %

Organizace v roce 2005 nebyla nucena použít prostředky z fondů organizace.

3. údaje o podílu státního rozpočtu na financování činností organizace (tabulka č. 4)

dle tabulky č. 4 vyplývá, že podíl státního rozpočtu na financování činností organizace činí 97 %

4. rozbor čerpání mzdových prostředků (příloha č. 2)

přidělené mzdové prostředky byly čerpány z 99,86 %

5. náklady na výzkum a vývoj

- rozhodnutím č.j. 16 918/2005-551 ze dne 4.5.2005 byla organizaci přidělena úcelová dotace na neinvestiční výdaje, její použití upřesňoval metodický pokyn MŠMT č.j. 27 670/2004-551
- úcelová dotace byla stanovena na základě aktuálního počtu žáků ve školském zařízení a to v souladu se statistickými zahajovacími výkazy pro aktuální školní rok
- úcelová dotace byla stanovena ve výši 11 tis. Kč takto: na školení 6,6 tis. Kč a VSW 4,4 tis. Kč
- tato dotace byla 100 % vyčerpána

6. náklady úcelově určené na financování programů reprodukce majetku (tabulka č. 10 a 11)

- organizace v prosinci 2005 obdržela 149 tis. Kč na úhradu nákladů na projektovou dokumentaci k připravované stavbě
- 149 tis. Kč bylo 100 % vyčerpáno na daný účel

7. přehled o čerpání finančních prostředků na programy nebo projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie

organizace nežádala o fin. prostředky související s obsahem tohoto bodu

8. spolupráce se zahraničím (tabulka č. 12)

organizace nespolupracuje se zahraničím

9. údaje o výdajích na účast na mezinárodních konferencích (tabulka č. 12)

vzhledem k tomu, že organizace nespolupracuje se zahraničím nevykazuje žádné výdaje či náklady

10. přehled jiných činností

organizace neprovádí jinou činnost, tudíž nevyhodnocuje její hospodaření

11. zdůvodnění zlepšeného hospodářského výsledku (tabulka č. 8)

Zlepšený hospodářský výsledek, který byl v organizaci za rok 2005 vytvořen činí **50 787,29 Kč**

Složení zlepšeného HV: 1) z dotace (33001) = **32 568,75 Kč**

a) platy – úspora 11626,00 Kč

b) odvody - úspora 20 942,75 Kč

2) z vlastních příjmů (00011) = **18 218,54 Kč**

a) pojistné plnění 16 266,00 Kč

b) úroky z účtů 1952,54 Kč

Návrh na rozdělení zlepšeného (kladného) hospodářského výsledku:

organizace navrhuje v tabulce č. 8 částku 50 787,29 Kč přidělit do rezervního fondu

h) údaje o hlavních skupinách příjemců a služeb organizace, které využívají výsledky její práce

Děti s nařízenou ústavní výchovou nebo uloženou ochrannou výchovou či předběžným opatřením ve věku od tří let do ukončení povinné školní docházky s trvalým bydlištěm na území hl.m. Prahy a obcí s rozšířenou působností Říčany, Votice, Vlašim a Benešov.

i) odkazy na informace o organizaci zveřejněné jiným způsobem (zákon č. 106/1999 Sb., vyhláška č. 416/2004 Sb.)

nejsou

V Praze dne: 01.03.2006

PaedDr. Ivan Kašpařík
ředitel

TABULKOVÁ ČÁST

Přílohy a tabulky

Tabulka č. 1 - Údaje o zpracovateli

Příloha č. 1 - Základní personální údaje

Příloha č. 2 - Přehled rozepsaných závazných ukazatelů

Tabulka č. 2 - Údaje o dlouhodobém majetku

Tabulka č. 3 - Stav pohledávek

Tabulka č. 4 - Náklady a výnosy

Tabulka č. 5 - Ukazatele nákladovosti

Tabulka č. 6 - Přehled o čerpání účelových prostředků poskytnutých organizaci

Tabulka č. 7 - Přehled o použití prostředků z jiné činnosti a dalších zdrojů

Tabulka č. 8 - Hospodářský výsledek a návrh přidělů do peněžních fondů

Tabulka č. 9 - Peněžní fondy

Tabulka č. 10 - Kapitálové náklady na programové financování ISPROFIN a jejich zdroje

Tabulka č. 11 - Neinvestiční náklady na programové financování ISPROFIN a jejich zdroje

Tabulka č. 12 - Údaje o nákladech na účast na mezinárodních konferencích a obdobných akcích nebo na jejich pořádání a o nákladech na zahraniční služební cesty

Účetní uzávěrka

Rozvaha (balance)

Výkaz zisku a ztráty

Příloha účetní závěrky