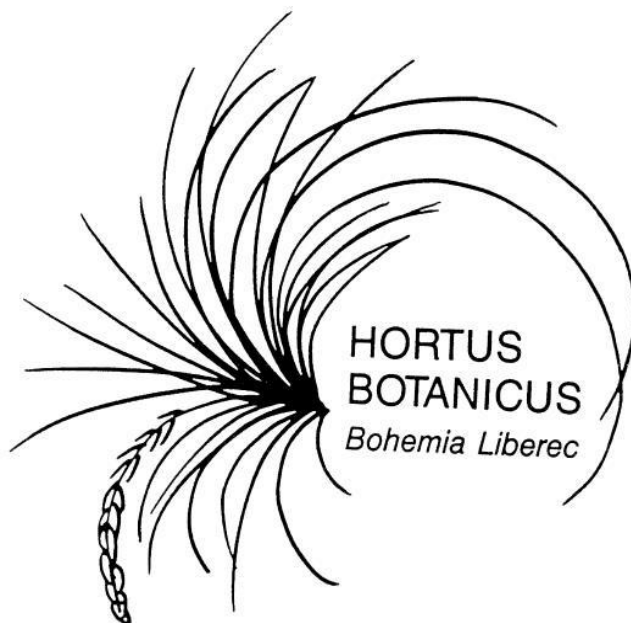


Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace

Zpráva o činnosti organizace
za rok 2022



V Liberci 21. dubna 2023

Obsah

A. Úvodní část

1. Název a sídlo organizace, odpovědní zpracovatelé
2. Soupis nemovitostí, organizační struktura, počet zaměstnanců

B. Specifická odborná část

1. Statistické ukazatele, návštěvnost expozic
2. Stálé expozice
3. Krátkodobé výstavy
4. Publikační a odborná činnost

C. Ekonomické ukazatele

1. Analýza tvorby výnosů, zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem
2. Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů se zaměřením na příčiny, které způsobily nežádoucí vývoj oproti předpokládaným parametrům
3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace
4. Finanční vypořádání příspěvků, dotací a návratných finančních výpomocí za rok 2022
5. Vyhodnocení hlavní a doplňkové činnosti
6. Inventarizace
7. Přehled o stavech peněžních fondů organizace
8. Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti organizace s důrazem na finanční postihy organizace
9. Usměrnování prostředků na platy

D. Závěrečná část

1. Zhodnocení období ředitelem

A. Úvodní část

1. Název a sídlo organizace, odpovědní zpracovatelé

Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace
se sídlem: Purkyňova 630/1, Liberec I-Staré Město, 46001 Liberec 1
IČO: 10973605
Zřizovatel: Liberecký kraj, U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2
Ředitel botanické zahrady: Bc. Václav Lenk
Zprávu o činnosti organizace předkládá: Bc. Václav Lenk

2. Soupis nemovitostí, organizační struktura, počet zaměstnanců

Organizaci je k hospodaření svěřen movitý a nemovitý majetek Libereckého kraje. Rozsah a hodnota svěřeného movitého majetku jsou vedeny v podkladové evidenci u příspěvkové organizace a jsou každoročně aktualizovány podle inventarizace provedené podle zákona o účetnictví.

Seznamy a účetní hodnota svěřovaného majetku k 3.1.2022 v níže uvedené v tabulce:

Soupis pozemků

parcela číslo	výměra m ²	druh pozemku, způsob využití	katastrální území	list vlastnictví
3128	4618	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/1	845	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/2	1443	zastavěná plocha a nádvoří	Liberec	14538
3174/6	54	zastavěná plocha a nádvoří	Liberec	14538
3174/7	332	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/8	674	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/9	265	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/10	774	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/11	349	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/12	1884	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/13	1511	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/14	646	zastavěná plocha a nádvoří	Liberec	14538
3174/15	252	zastavěná plocha a nádvoří	Liberec	14538
3174/16	1393	ostatní plocha	Liberec	14538
3174/17	248	zastavěná plocha a nádvoří	Liberec	14538
3174/18	54	ostatní plocha	Liberec	14538
3175	2463	zastavěná plocha a nádvoří	Liberec	14538

Soupis staveb

číslo popisné	na parcele číslo	druh pozemku, způsob využití	katastrální území	list vlastnictví
bez č.p.	3128	ostatní plocha - park, rozárium a vchod do BZ	Liberec	14538
bez č.p.	3174/2	zastavěná plocha a nádvoří - pěstební skleníky, kotelna a garáže	Liberec	14538
bez č.p.	3174/6	zastavěná plocha a nádvoří - pavilon M	Liberec	14538
bez č.p.	3174/14	zastavěná plocha a nádvoří - administrativní budova, dílna údržby a sklad	Liberec	14538
bez č.p.	3174/15	zastavěná plocha a nádvoří - depozitní skleníky č. 8, 9, 10	Liberec	14538
bez č.p.	3174/17	zastavěná plocha a nádvoří - pavilon L	Liberec	14538
630	3175	zastavěná plocha a nádvoří	Liberec	14538

Botanická zahrada nemá žádnou pobočku ani detašované pracoviště.

Organizační struktura Botanické zahrady v níže uvedené v tabulce:

ORGANIZAČNÍ SCHÉMA				
ŘEDITEL VŠ				
ZAHRADNICKÁ SEKCE	ODBORNÁ SEKCE	AKVARIJNÍ SEKCE	TECHNICKÁ SEKCE	ADMINISTRATIVA
* 1 x vedoucí referent pro exteriéry BZ SŠ	* 1 x odborný asistent (laboratoř, knihovna, index, jmenovky) SŠ	* 1 x akvarista SŠ	* 1 x vedoucí tech. sekce (bezpeč. tech., požár. preven., řidič) SŠ	* 1 x účetní SŠ
* 1 x vedoucí referent pro skleníky BZ SŠ			1 x údržbář	* 1 x mzdová účetní (personál. ref., evid. majetku) SŠ
1 x zahradní inženýr VŠ			2 x uklízečka	* 1 x sekretářka ředitele (agenda, drobné účty, organizace pokl.) VŠ
6 x zahradník specialista SŠ				
4 x zemědělský dělník (2 x ZTP)				4 x pokladní (prodej vstupenek)

Vysvětlivky: * = zaměstnanci přímo podřízení řediteli; SŠ = požadavek střední školy příslušného zaměření; VŠ = požadavek vysokoškolského vzdělání příslušného zaměření

K 31.12.2022 byl počet zaměstnanců 27 v průměrném přepočteném evidenčním stavu 23 úvazků.

B. Specifická odborná část

1. Statistické ukazatele, návštěvnost expozic

Príspevková organizace obdržela na provoz 12.403.736,00 Kč a na odpisy 3.295.316,00 Kč.

Provoz měly pokrývat dle plánu i vlastní výnosy z prodeje služeb (vstupného) 5.000.000,00 Kč. Skutečný příjem byl ve výši 5.894.133,00 Kč (tj. 117,89 % z plánu).

Botanicou zahradu navštívilo v roce 2022 62 505 návštěvníků. Návštěvnost se tak vrací do období před pandemií covid-19.

Porovnání návštěvnosti za posledních 5 let.

<i>Vnější vlivy</i>	<i>normál</i>	<i>normál</i>	vládní opatření	vládní opatření	<i>normál</i>
Rok	2018	2019	2020	2021	2022
Návštěvnost (tj. počet osob)	58 459	61 709	40 391	36 024	62 505

2. Stálé expozice

Stálé expozice jsou rozděleny na venkovní a vnitřní. Celkový počet rostlinných druhů a kultivarů, o které se zaměstnanci denně starají, čítá odhadem kolem 8500 položek. Všechny rostliny jsou označeny přehledně jmenovkami, případně doplňujícími informačními texty, aby mohli návštěvníci čerpat informace dle vlastního zájmu. Na důležitých místech venkovních expozic jsou umístěné audio-vizuální panely, které návštěvníkům podávají důležité informace, které se k danému expozičnímu místu váží.

Vnitřní skleníkové expozice

- Pavilon A – Vstupní hala skleníků (přízemí)
- Pavilon B – Akvária (přízemí)
- Pavilon C – Australis – australská květena
- Pavilon D – Masožravé rostliny
- Pavilon E – Neotropis – tropy Nového světa
- Pavilon F – Velké kaktusy
- Pavilon G – Paleotropis – tropy Starého světa
- Pavilon H – Pravěk
- Pavilon I – Květnice
- Pavilon A – Zvláštní sukulenty a kaktusy (1. patro)
- Pavilon B – Aridní Afrika a Madagaskar (1.patro)
- Pavilon L – Velké lekníny
- Pavilon M – Trvalá fotografická expozice

Venkovní expozice

- Park a rozárium
- Alpinum
- Krkonošsko-jizerská flóra
- Teplomilná květena severních Čech
- Netřesky
- Fruticeum
- Květena mokřadů
- Lekníny

3. Krátkodobé výstavy

V květnu byla zahájena výstava “Venezuelská příroda” s podtitulem “Vzácné dokumenty z nyní nepřístupné země”.



Stolová hora Kukenán-tepui v Guyanské vysočině © Miloslav Studnička



Jeden z vodopádů na Rio Carrao © Miloslav Studnička

4. Publikační a odborná činnost

V roce 2022 opět vydala BZ Liberec-LK tištěný „Index seminum“. Je to seznam semen a spór určených k výměně mezi botanickými zahradami. 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 světě.



V druhé polovině roku 2022 byly vydány nové pohlednice pro prezentaci Botanické zahrady Liberec – LK.

C. Ekonomické ukazatele

1. Analýza tvorby výnosů, zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem

Vlastní výnosy z prodeje služeb (prodej vstupného) za rok 2022 Kč byl stanoven na 5.000.000 Kč a na konci roku byl dosažený skutečný výsledek ve výši 5.894.193,18 Kč. Pro porovnání výsledků s předchozím rokem 2021 je potřeba zdůraznit, že v roce 2021 byla ještě uplatňována proticovidová vládní opatření, která měla přímý dopad na nižší výnosy. Roční výnosy v roce 2021 činily 3.717.080,00 Kč. Pro lepší vypovídací schopnost by bylo lepší srovnání s rokem 2019, který byl posledním rokem před nástupem covid-19. Roční výnosy tehdy činily 6.053.889,00 Kč. Lze tedy konstatovat, že rok 2022 znamenal z hlediska výnosů návrat ke standardu roku 2019.

2. Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů se zaměřením na příčiny, které způsobily nežádoucí vývoj oproti předpokládaným parametrům

		skutečnost 2021	rozpočet 2022	skutečnost 2022	% plnění plánu	skutečnost 21/22
	Náklady z činnosti					
Celkem za seskupení 50		3 173 461,00	4 200 000,00	4 104 733,38	98%	129%
501	spotřeba materiálu	265 083,00	460 000,00	516 272,29	112%	195%
502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	2 902 821,00	3 700 000,00	3 588 461,09	97%	124%
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0,00	0,00	0,00	0%	0%
504	prodané zboží	5 557,00	40 000,00	0,00	0%	0%
506	aktivace dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0%	0%
507	aktivace oběžného majetku	0,00	0,00	0,00	0%	0%
508	změna stavu zásob vlastní výroby	0,00	0,00	0,00	0%	0%
Celkem za seskupení 51		2 225 734,00	751 200,00	1 618 188,72	215%	73%
511	opravy a udržování	1 157 660,00	60 000,00	479 941,59	800%	41%
512	cestovné	8 120,00	20 000,00	36 286,00	181%	447%
513	náklady na reprezentaci	0,00	20 000,00	341,00	2%	0%
516	aktivace vnitroorganizačních služeb	0,00	0,00	0,00	0%	0%
518	ostatní služby	1 059 954,00	651 200,00	1 101 620,13	169%	104%
Celkem za seskupení 52		12 810 797,00	13 439 720,00	12 394 593,00	92%	97%
521	mzdové náklady	9 342 000,00	9 737 824,00	9 078 349,00	93%	97%
524	zákonné sociální pojištění	3 211 288,00	3 421 896,00	3 065 938,00	90%	95%
525	jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0%	0%
527	zákonné sociální náklady	257 509,00	280 000,00	250 306,00	89%	97%
528	jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0%	0%

Celkem za seskupení 53		11 500,00	10 000,00	1 500,00	15%	13%
531	daň silniční	0,00	5 000,00	0,00	0%	0%
532	daň z nemovitostí	0,00	0,00	0,00	0%	0%
538	jiné daně a poplatky	11 500,00	5 000,00	1 500,00	30%	13%
539	vratky nepřímých daní	0,00	0,00	0,00	0%	0%
Celkem za seskupení 54		77 016,00	70 000,00	324 738,78	464%	422%
541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	51,73	0%	0%
542	jiné pokuty a penále	0,00	0,00	5 732,00	0%	0%
543	dary a jiná bezúplatná předání	0,00	0,00	0,00	0%	0%
544	prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0%	0%
547	manka a škody	0,00	0,00	0,00	0%	0%
548	tvorba fondů	0,00	0,00	0,00	0%	0%
549	ostatní náklady z činnosti	77 016,00	70 000,00	318 955,05	456%	414%
Celkem za seskupení 55		3 292 656,00	3 618 640,00	3 431 157,46	95%	104%
551	odpisy dlouhodobého majetku	3 292 656,00	3 508 640,00	3 295 316,00	94%	100%
552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0%	0%
553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0%	0%
554	prodané pozemky	0,00	0,00	0,00	0%	0%
555	tvorba a zúčtování rezerv	0,00	0,00	0,00	0%	0%
556	tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	0,00	0%	0%
557	náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0%	0%
558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	0,00	110 000,00	135 841,46	123%	0%
Celkem za seskupení 56		0,00	0,00	0,00	0%	0%
561	prodané cenné papíry a podíly	0,00	0,00	0,00	0%	0%
562	úroky	0,00	0,00	0,00	0%	0%
563	kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0%	0%
564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0,00	0%	0%
569	ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0%	0%
Celkem za seskupení 57		0,00	0,00	0,00	0%	0%
571	náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	0,00	0,00	0,00	0%	0%
572	náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	0,00	0,00	0,00	0%	0%
575	náklady vybraných ústředních vládních institucí na předfinancování transferů	0,00		0,00	0%	0%
Celkem za seskupení 59		0,00	30 000,00	0,00	0%	0%
591	daň z příjmů	0,00	30 000,00	0,00	0%	0%
595	dobatečné odvody daně z příjmů	0,00	0,00	0,00	0%	0%
Náklady celkem		21 591 164,00	22 119 560,00	21 874 911,34	99%	101%

Celkové náklady se povedlo proti původně stanovenému plánu o 1% nedočerpat.

Spotřeba materiálu

Proti původnímu plánu bylo čerpáno o 56.272,29 Kč více. Částečně toto navýšení lze zdůvodnit inflací.

Největší položkou ve spotřebě materiálu byl provoz akvárií, kde se částka blížila hranici 100.000Kč.

Spotřeba energií

Proti původnímu plánu se povedlo na energiích ušetřit 111.538,91Kč.

Opravy a udržování

Původní rozpočet byl silně podhodnocený, a proto celková suma 479.941,59 Kč překročila plán 8x.

Z toho větší opravy:

Warmnis spol. s r.o. – oprava potrubí 111.230,46 Kč včetně DPH

Bartl Martin – oprava elektroinstalací 54.239,57 Kč včetně DPH

Jan Dofek - oprava jezírka v expozici krkonošské květeny 44.500,00 Kč včetně DPH

Cestovné

Cestovné bylo čerpáno o 16.286 Kč nad plánovaný rozpočet.

Ostatní služby

Původní rozpočet byl silně podhodnocený, a proto celková suma překročila plán o 450.420,13 Kč. Přestože byl rozpočet takto překročen, tak v porovnání s předchozím rokem lze konstatovat, že došlo meziročně k nárůstu o 4%.

Mezi větší částky, které ovlivnily rozpočet byla opakovaně prodlužovaná reklamní kampaň na výstavu o Venezuele a její samotná realizace. Dále pak vzdělávání nových zaměstnanců formou online školení.

Ostatní náklady z činnosti

Tato položka byla významně překročena z důvodu havárie přípojky vody. Zde došlo k překročení rozpočtu o 248.955,05 Kč. Ale tato havárie byla z většiny pokryta pojistkou.

Náklady u drobného dlouhodobého majetku

Zde bylo čerpáno nad plánovaným rozpočet o částku 25.841.46 Kč. Zde se nejvíce projevil nákup 2 ks počítačových sestav.

Odpisy

Odpisy majetku ve vlastnictví kraje	3.295.316,00 Kč
z toho:	
odpisy k využití organizaci	213.310,00 Kč
odpisy nařízené jako odvod do rozpočtu zřizovateli	3.295.330,00 Kč

Nařízený odvod z odpisů ve výši Kč 3.295.330,00 byl odeslán na účet zřizovatele ve 2 splátkách ve den 19.8.2022 a 14.10.2022.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Příspěvek na provoz od zřizovatele na činnost organizace byl schválen v roce 2022 ve výši celkem **17.092.360,00 Kč**

v členění:

- finanční prostředky zřizovatele na financování hlavní činnosti 13.583.720,00 Kč
- na odpisy majetku ve vlastnictví kraje 3.508.640,00 Kč

z toho:

- odpisy k využití organizaci 213.310,00 Kč
- odpisy nařízené jako odvod do rozpočtu zřizovateli 3.295.330,00 Kč

K 31.12.2022 bylo skutečně využito celkem 15.699.052,16 Kč

v členění:

- finanční prostředky zřizovatele na financování hlavní činnosti 12.403.736,16 Kč
- na odpisy majetku ve vlastnictví kraje 3.295.316,00 Kč

z toho:

- odpisy k využití organizaci 213.310,00 Kč
- odpisy nařízené jako odvod do rozpočtu zřizovateli 3.295.330,00 Kč

Nespotřebované finanční prostředky na financování hlavní činnosti 1.179.983,84 Kč a na odpisy 213.324,- Kč tj. v celkové výši 1.393.307,84 Kč byly vráceny zřizovateli.

4. Finanční vypořádání příspěvků, dotací a návratných finančních výpomocí za rok 2022

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

5. Vyhodnocení hlavní a doplňkové činnosti

Skutečnost 2022 - Nákladové a výnosové účty v hlavní a doplňkové činnosti

účet	název	hlavní činnost	hospodářská činnost	celkem
501	Spotřeba materiálu	516 272,29	0,00	516 272,29
502	Spotřeba energie	3 588 461,09	1 600,00	3 590 061,09
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0,00	0,00	0,00
504	Prodané zboží	0,00	15 907,67	15 907,67
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	479 941,59	0,00	479 941,59
512	Cestovné	36 286,00	0,00	36 286,00
513	Náklady na reprezentaci	341,00	0,00	341,00
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0,00	0,00	0,00
518	Ostatní služby	1 101 620,13	0,00	1 101 620,13
521	Mzdové náklady	9 078 349,00	0,00	9 078 349,00
524	Zákonné sociální pojištění	3 065 938,00	0,00	3 065 938,00
525	Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00
527	Zákonné sociální náklady	250 306,00	0,00	250 306,00
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	1 500,00	0,00	1 500,00
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	51,73	0,00	51,73
542	Jiné pokuty a penále	5 732,00	0,00	5 732,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	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 dlouhodobého majetku	3 295 316,00	0,00	3 295 316,00
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	135 841,46	0,00	135 841,46
549	Ostatní náklady z činnosti	318 955,05	0,00	318 955,05
561	Prodané cenné papíry a podíly	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	0,00	0,00	0,00
563	Kurzové 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 ústřed. vlád.instit.na transfery	0,00	0,00	0,00
572	Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery	0,00	0,00	0,00
591	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	0,00	0,00
Náklady celkem		21 874 911,34	17 507,67	21 892 419,01

601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00
602	Výnosy z prodeje služeb	5 894 193,18	0,00	5 894 193,18
603	Výnosy z pronájmu	0,00	5 600,00	5 600,00
604	Výnosy z prodaného zboží	0,00	21 291,00	21 291,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00
641	Smluvní pokuty a úroky 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 prod. dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků	0,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	0,00	0,00	0,00
648	Čerpání fondů	0,00	0,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	281 666,00	1 038 532,18	1 320 198,18
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
Výnosy celkem (bez příspěvků a dotací)		6 175 859,18	1 065 423,18	7 241 282,36

6. Inventarizace

Inventarizace proběhla v souladu se směrnici o inventarizaci.

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventura F / D	Stav majetku předaného k hospodaření dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	DDNM	018	F/D		93 416,90	93 416,90	0,00
2	Stavby	021	F/D	199 542 572,51	199 542 572,51	199 542 572,51	0,00
3	DHM	022	F/D		8 313 313,93	8 313 313,93	0,00
4	DDHM	028	F/D		5 727 471,70	5 727 471,70	0,00
5	Pozemky	031	D	1 036 772,00	1 036 772,00	1 036 772,00	0,00
6	Kulturní předměty	032	F/D		1 014 078,00	1 014 078,00	0,00

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek stav k 31.12.2022

Účet	Název	Účetní stav	Invent.Stav	Rozdíl
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	93 416,90	93 416,90	0,00
031	Pozemky	1 036 772,00	1 036 772,00	0,00
032	Kulturní předměty	1 014 078,00	1 014 078,00	0,00
021	Stavby	199 542 572,51	199 542 572,51	0,00
022	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	8 313 313,93	8 313 313,93	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 727 471,70	5 727 471,70	0,00
	Celkem	215 727 625,04	215 727 625,04	

078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	93 416,90	93 416,90	0,00
081	Oprávký ke stavbám	60 371 945,40	60 371 945,40	0,00
082	Oprávký k samost.hmotným movitým věcem a souborům hmot.movitých věcí	6 365 010,46	6 365 010,46	0,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	5 727 471,70	5 727 471,70	0,00
	Celkem	72 557 844,46	72 557 844,46	

Zboží - fyzická inventura stav k 31.12.2022

132	Zboží na skladě	1 032 256,88	1 032 256,88	0,00
-----	-----------------	---------------------	---------------------	------

Finanční majetek - fyzická a dokladová inventura stav k 31.12.2022

241	Běžný účet - KB 123-4945370287/0100	1 123 585,77	1 123 585,77	0,00
2410100	Běžný účet - ČS 9153492/0800	9 802 243,19	9 802 243,19	0,00
243	Běžný účet FKSP	664 771,70	664 771,70	0,00
	Celkem	11 590 600,66	11 590 600,66	
261	Pokladna	16 749,00	16 749,00	0,00
	Celkem	16 749,00	16 749,00	

Pohledávky - dokladová inventura stav k 31.12.2022

311	Odběratelé	1 800,00	1 800,00	0,00
381	Náklady příštích období	15 264,20	15 264,20	0,00
385	Příjmy příštích období	19 076,00	19 076,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	5,60	5,60	0,00
	Celkem	36 145,80	36 145,80	

Závazky - dokladová inventura stav k 31.12.2022

321	Dodavatelé	74 343,27	74 343,27	0,00
336	Sociální zabezpečení	237 421,00	237 421,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	102 410,00	102 410,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	42 579,00	42 579,00	0,00
383	Výdaje příštích období	5 445,00	5 445,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	20 900,00	20 900,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	636 219,00	636 219,00	0,00
	Celkem	1 119 317,27	1 119 317,27	

Jmění, fondy - dokladová inventura stav k 31.12.2022

401	Jmění účetní jednotky	143 169 780,58	143 169 780,58	0,00
411	Fond odměn	378 030,11	378 030,11	0,00
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	702 248,30	702 248,30	0,00
414	Rezervní fond z ostatních titulů	911 027,83	911 027,83	0,00
416	Fond reprodukce majetku, fond investic	7 337 769,98	7 337 769,98	0,00
	Celkem	152 498 856,80	152 498 856,80	

7. Přehled o stavech peněžních fondů organizace**Komentář k tabulkám tvorby a čerpání rezervního a investičního fondu :**

Fond odměn nebyl čerpán.

Fond rezervní nebyl čerpán.

Fond investic nebyl čerpán.

Fond FKSP – plynuly hlavně příspěvky na závodní stravování.

Příděl 2% 181.046,00 Kč + rekreace 1.588,00 Kč

Stravování 103.890,00 Kč + tábor 3.600,00 Kč + rekreace 3.970,00 Kč + odchod do důchodu 5.000,00 Kč.

Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy

	Fond				Celkem
	odměn	FKSP	rezervní	investic	
Stav k 1.1.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
přijetí daru od statutárního města Liberec	378 030,11	636 074,30	911 027,83	7 124 463,98	9 049 596,22
Tvorba fondu	0,00	181 046,00	0,00	3 295 316,00	3 476 362,00
Čerpání fondu	0,00	114 872,00	0,00	3 295 330,00	3 410 202,00
Stav k 31.12.2022	378 030,11	702 248,30	911 027,83	7 124 449,98	9 115 756,22
Návrh přidělu fondů z HV r. 2022	0,00	x	0,00	x	0,00
- z hlavní činnosti		x		x	0,00
- z doplňkové činnosti		x		x	0,00
Předpokládaný stav po přidělu	378 030,11	702 248,30	911 027,83	7 124 449,98	9 115 756,22

Tvorba a čerpání fondu investic:

Fond investic	v Kč
POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	0,00
ve výši odpisů dlouhodobého majetku	3 295 316,00
investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	0,00
ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0,00
dary a příspěvky od jiných subjektů	7 124 463,98
ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
převody z rezervního fondu	0,00
ostatní tvorba	0,00
TVORBA FONDU CELKEM	10 419 780,00
pořízení dlouhodobého majetku	0,00
rekonstrukce a modernizace	0,00
odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0,00
odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	3 295 330,00
opravy a údržba neinvestiční povahy	0,00
ostatní použití	0,00
ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	3 295 330,00
KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	7 124 450,00

Tvorba a čerpání rezervního fondu:

Rezervní fond	v Kč
POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	0,00
příděl z výsledku hospodaření předch. roku	0,00
peněžní dary - účelové	0,00
peněžní dary - neúčelové	911 027,83
ostatní tvorba	0,00
TVORBA FONDU	911 028,00
úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
úhrada sankcí	0,00
posílení fondu investic	0,00
další rozvoj činnosti organizace	0,00
čerpání darů účelových	0,00
ostatní použití fondu	0,00
ČERPÁNÍ FONDU	0,00
KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	911 028,00

8. Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti organizace s důrazem na finanční postihy organizace

V rámci kontroly z KHS byla v roce 2022 udělena pokuta zaměstnavateli za neposkytování OOPP – protichemické obleky ve výši 5000 Kč.

9. Usměrnování prostředků na platy

Průměrná měsíční mzda na zaměstnance klesla oproti předešlému roku z 34 049,01 Kč na 32 798,37 Kč. Fond odměn nebyl čerpán.

Plánované mzdové náklady pro rok 2022 byly vyčerpány na 94,87 %.

Zaměstnanci, mzdové a osobní náklady**v Kč**

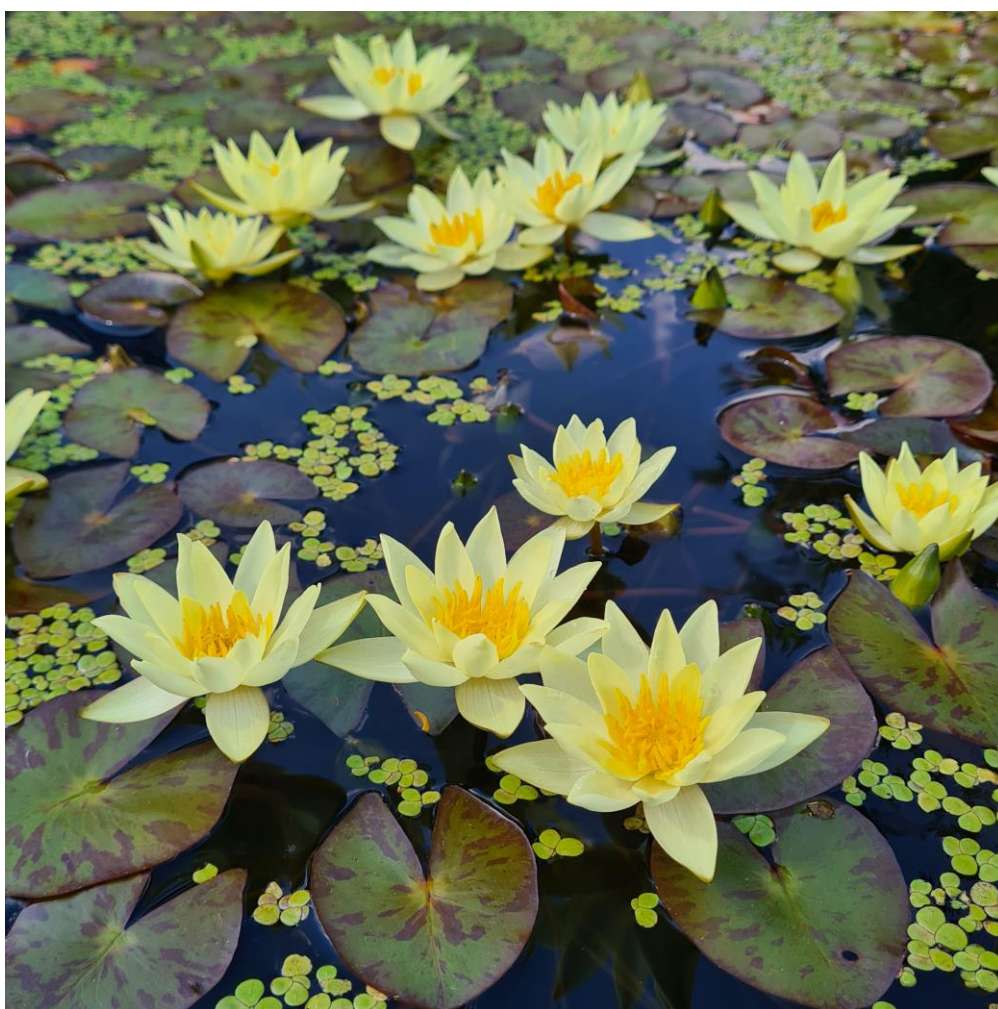
	řádek číslo	2021	2022
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	1	23	23
Mzdové náklady (bez OON) celkem	2	9 342 000,00	9 052 349,00
Čerpání fondu odměn na mzdy	3	55 526,00	0
Ostatní osobní náklady celkem	4	0	26 000,00
v tom - odměny za dohody konané mimo prac. poměr	5	0	0
- odstupné	6	0	0
- DPP	7	0	26 000,00
Průměrná měsíční mzda zaměstnance v Kč			
- bez FO (ř. 2 : ř. 1 : 12)	8	33 847,83	32 798,37
- včetně FO ((ř. 2 + ř. 3) : ř. 1 : 12)	9	34 049,01	32 798,37

Zákonné zdravotní pojištění - nákladové	10	840 341,00	803 665,00
Zákonné pojištění na sociální zabezp. - nákladové	11	2 315 675,00	2 214 556,00
Povinný příspěvek do FKSP (2%)	12	186 829,00	181 046,00

D. Závěrečná část

1. Zhodnocení období ředitelem

V tuto chvíli musím konstatovat, že hodnocení roku 2022 mi tak trochu nenáleží, neboť by nebylo vhodné hodnotit chod organizace v době, kdy jsem se neměl možnost podílet na jejím chodu nebo řízení. Podle ekonomických ukazatelů lze nyní říci, že se botanická zahrada v roce 2022 začala vracet k výsledkům, které vykazovala před pandemií covid-19 v roce 2019.



Zpráva o činnosti organizace za rok 2022
Botanické zahrady Liberec – LK,
příspěvková organizace

Sestavil: Bc. Václav Lenk