

Přehled o tvorbě a čerpání účelového fondu
statutárního města Zlína za rok 2013

Název fondu	FKSP
Správce fondu (odbor)	Odbor vnitřní správy

Účetní zůstatek fondu k 1. 1.	664 183,42 Kč
Tvorba fondu	4 913 426,61 Kč
- ZMZ schválená dotace do fondu	4 900 000,00 Kč
- úroky na bankovním účtu FKSP	13 426,61 Kč
Čerpání fondu	4 641 211,00 Kč
- poplatky za vedení účtu	100,00 Kč
- čerpání FKSP dle kolektivní smlouvy	4 648 971,00 Kč
- 314/0020 - poskytnuté zálohy, které v souladu s platnými předpisy nejsou čerpáním fondů, ale výdajem bankovní účtu fondu	-97 520,00 Kč
-záloha na el. energii uhrazená v roce 2011	89 660,00 Kč
Stav fondu v účetnictví k 31. 12.	936 399,03 Kč

Zůstatek na bankovním účtu FKSP k 1. 1. dle výpisu	574 283,42 Kč
Příjmy na bankovním účtu FKSP v roce 2013, v tom:	5 012 996,61 Kč
- ZMZ schválená dotace do fondu	4 900 000,00 Kč
- úroky na bankovním účtu FKSP	13 426,61 Kč
- přijaté předepsané vratky výdajů FKSP	44,00 Kč
- přijatá vratka za stravenky a penz. připojištění z předchozích let od zaměst.	240,00 Kč
- převody peněz z pokladny	99 286,00 Kč
Výdaje z bankovního účtu FKSP v roce 2013, v tom:	4 749 597,00 Kč
- poplatky za vedení účtu FKSP	100,00 Kč
- použití finančních prostředků k čerpání FKSP dle kolektivní smlouvy (rozpis v tabulce)	4 648 971,00 Kč
- převody peněz do pokladny	99 286,00 Kč
- 377/0290 - vratka podílu na stravném ke mzdám za 12/2013, podíl bude vrácen z BÚ do FKSP v r. 2013 a vratka penzijního připojištění za 12/2013 z depozitu (v r. 2013) z důvodu nesplnění pravidel zaměstnanců pro poskytování penzij. příspěvku	1 196,00 Kč
- vyplacená vratka výdajů FKSP	44,00 Kč
Zůstatek na bankovním účtu FKSP k 31. 3. dle výpisu	837 683,03 Kč

Rozdíl mezi počátečním stavem fondu a zůstatkem na bankovním účtu k 1. 1. 2013	89 900,00 Kč
- jsou tvořeny zůstatky na jiných rozvahových účtech než 419 a 236:	
- vratka podílu na stravném ke mzdám za 12/2013	240,00 Kč
- uhrazené zálohy na elektrickou energii na rek. chatách Syrákov (zůstatek na MD účtu 314/0020) z bankovního účtu FKSP (D 236/0100), ale k proúčtování čerpání fondu na účtu 419 dojde až po obdržení vyúčtovací faktury od dodavatele (419 je vyšší než 236).	89 660,00 Kč
Rozdíly mezi tvorbou fondu a příjmy na bankovní účet	-99 570,00 Kč
- přijaté předepsané vratky výdajů FKSP	-44,00 Kč
- převod peněz z pokladny	-99 286,00 Kč
- přijaté předepsané vratky minulých let (účet 377/0290)	-240,00 Kč

Rozdíly mezi čerpáním fondu a výdaji z bankovního účtu	-108 386,00 Kč
- 314/0020 - poskytnuté zálohy, které v souladu s platnými předpisy nejsou čerpáním fondů, ale výdajem bankovní účtu fondu	-97 520,00 Kč
- 377/0290 - vratka podílu na stravném ke mzdám za 12/2013, podíl bude vrácen z BÚ do FKSP v r. 2013 a vratka penzijního připojištění za 12/2013 z depozitu (v r. 2014) z důvodu nesplnění pravidel zaměstnanců pro poskytování penzij. příspěvku	-1 196,00 Kč
-záloha na el. energii uhrazená v roce 2012	89 660,00 Kč
- uhrazené záloha na energie (při vyúčtování byl přeplatek vrácen)	-44,00 Kč
- převod peněz do pokladny	-99 286,00 Kč
Rozdíly mezi účetním stavem fondu a zůstatkem finančních prostředků na bankovním účtu FKSP k 31. 12. 2013	98 716,00 Kč
- jsou tvořeny zůstatky na jiných rozvahových účtech než 419 a 236:	
- vratka podílu na stravném ke mzdám za 12/2013 z depozitu na účtu 377/0290	1 196,00 Kč
- uhrazené zálohy na elektrickou energii na chatě Sirákov (zůstatek na MD účtu 314/0020) z bankovního účtu FKSP (D 236/0100), ale k proúčtování čerpání fondu na účtu 419 dojde až po obdržení vyúčtovací faktury od dodavatele (419 je vyšší než 236).	97 520,00 Kč

Poř. číslo	Způsob použití výdajů FKSP pro zaměstnance v roce 2013	Kč
1	Příspěvek na stravování	3 025 128,00
2	Příspěvek na penzijní připojištění	1 235 000,00
3	Kultura	137 517,00
6	Finanční a věcné dary při jubileu 50 let a první odchod do starob. nebo invalidního důchodu	66 800,00
7	Sociální výpomoc	15 000,00
8	Rekreační chaty Syrákov (DDHM, spotř.materiál, el.energie, služby, údržba, opravy)	169 526,00
Celkem		4 648 971,00