

*Z p r á v a
o hospodaření a činnosti
příspěvkové organizace*

**STŘEDISKO VOLNÉHO ČASU
MIROSLAV**

za rok 2023

*Mgr. Miroslav RŮŽIČKA
ředitel SVČ Miroslav*

A. Základní informace

Název organizace: *Středisko volného času Miroslav, příspěvková organizace*

Sídlo organizace: Kostelní 197/16, MIROSLAV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 70 28 53 06

Zřizovatel: Jihomoravský kraj

B. Ředitel organizace

Jméno, příjmení, titul: Miroslav RŮŽIČKA Mgr.

Adresa bydliště: Větrná 1006/106, 671 72 Miroslav

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

Vzhledem k zásadní změně způsobu financování SVČ se také v hodnoceném období významně změnila priority naší činnosti.

Hlavní úkoly Střediska volného času Miroslav byly v roce 2023 tyto:

- 1) **Veškeré aktivity v oblasti pravidelné zájmové činnosti se staly naprostou prioritou**, které jsme byli nuceni (z pudu sebezáchovy) v podstatě podřídit veškerou další činnost. S novou výzvou jsme se ale poprali úspěšně a se ctí. Intenzivnější práci náborovou i větším zapojením interních pracovníků do vlastní realizace ZK na MVČ mimo Miroslav jsme tento předem stanovený cíl (udržet výkon tak, aby neklesl limit pracovníků) splnili více než na 100%. Podarilo se nám i udržet realizaci tradičních velkých a veřejností stále žádaných akcí jako například Vánoční strom řemesel, Šlápota – turistický pochod okolo Miroslavi, MirRunCup – běh městem Miroslavi, Den dětí, charitativní běh Běh Tuží Fyzičku (naše verze bývalého Běhu Terryho Foxe) a ukázkovou a zároveň i náborovou Přehlídku zájmového vzdělávání SVČ. Bohužel jsme ale museli jiné tradiční akce „opustit“ pro velkou časovou a personální náročnost, jako např. náš dlouholetý filmový festival Světlo a stíny světa. Oblast letní činnosti se nám podařilo zatím zachovat v obvyklé, a veřejností vyžadované, šíři. Bohužel plánované rozšíření pobytových táborů se ale nekonalo z důvodů personální nouze.
- 2) **Ekonomicky i personálně zajistit zájmové vzdělávání**, ať už pravidelnou nebo nepravidelnou formou, **ve všech místech výkonu činnosti SVČ Miroslav** tak, aby byla udržena kvalita i rozsah tohoto vzdělávání. Počet míst výkonu činnosti zůstal i v tomto období stejný, ale došlo k výmazu jednoho MVČ (Prosiměřice) a k zápisu nového MVČ (Troskotovice) Vedle sídelního místa a centrály v Miroslavi se tedy jedná o tato místa výkonu činnosti: Hostěradice, Skalice, Trstěnice, Višňové, Horní Dunajovice, Želetice, Božice, Jiřice u Miroslavi, Troskotovice, Suchohrdly u Miroslavi a Jezeřany – Maršovice. Území o poloměru 20 km a kde žije cca 20 tisíc obyvatel. Daří se nám také prozatím udržet plnou kvalifikovanost interních i externích pracovníků. Výzvy v této oblasti se nám zatím trvale daří zvládat, i když stále s většími obtížemi.
- 3) **Zajistit dostatečnými vlastními příjmy celkovou činnost SVČ Miroslav**
I tento hospodářský rok byl ukončen kladným hospodářským výsledkem. Na celkovém financování naší činnosti se stále významnou měrou podílejí spolky MIRONUS, z.s. a MAREK, z.s., dále se nám stále daří jednat s místními samosprávami našich míst výkonu činnosti o bezplatných nájmech, což dělá v konečném součtu velmi významnou sumu a také byl rok 2023 prvním rokem realizace dotace OP JAK – Šablony 3, kde se nám podařilo dosáhnout na celkovou částku 2 903 750,- Kč (na období 1. 1. 2023 – 31. 12. 2025).
- 4) Zajistit připravenost SVČ Miroslav na **mimořádné události a krizové situace a jejich řešení**, se zvláštním důrazem na ochranu tzv. „měkkých cílů“. Na tomto úkolu pracujeme průběžně, došlo k dalšímu doplnění zabezpečovacího systému SVČ, dochází k hlubšímu seznamování s touto problematikou (ve spolupráci s J.K. accounting s. r. o.).

II. Plnění úkolů v personální oblasti

V organizaci bylo k **31. 12. 2023** zaměstnáno celkem **7,7147** zaměstnanců, z toho **pedagogických** zaměstnanců **5,2752** a **nepedagogických** zaměstnanců **2,4395**. Limit počtu zaměstnanců byl čerpán na 100%.

Na mzdové náklady bylo vyčerpáno celkem **3.754.596,-- Kč**, z toho ze státního rozpočtu **UZ 353** platy činily **3.753.877,-- Kč**, z fondu odměn platy činily **719,-- Kč**, ostatní osobní výdaje ze státního rozpočtu byly ve výši **240.000,-- Kč**.

Dále si organizace hradila ostatní osobní výdaje z vlastních zdrojů ve výši **260.885,-- Kč**

Průměrná mzda dosažená za celý rok **2023** je **40.556,-- Kč**, tj. snížení o **4,56 %** oproti roku 2022. Došlo ke snížení věkového průměru zaměstnanců.

Bezpečnost práce je dodržována, pracovní úraz nebyl žádný.

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

III. 1. Oblast příjmů – ostatní tržby za vlastní výkony (v tis.Kč)

skutečnost k 31.12.2022	rozpočet 2023	skutečnost k 31.12.2023	% plnění k 31.12.2023
1.183	1.000	1.276	127,60

V celkových příjmech jsou obsaženy **tržby ze zápisného, účastnických poplatků a táborů**

III. 2. Oblast výdajů (v tis.Kč)

skutečnost k 31.12.2022	rozpočet 2023	skutečnost k 31.12.2023	% čerpání k 31.12.2023
6 235	8 137	7 327	90,045

číslo a název účtu	skutečnost k 31.12.2022	rozpočet 2023	skutečnost k 31.12.2023	% čerpání
501 spotřeba materiálu	232	557	345	61,93
502 spotřeba energie	286	341	192	56,30
503 spotřeba ostatní dodáv.	9	15	16	75,00
511 opravy a údržba	25	10	0	0,00
512 cestovné	63	120	77	64,16
518 ostatní služby	625	640	773	120,78
521 mzdové náklady	3 621	4 395	4 276	97,29
524 zákon soc.poj.	1 081	1 254	1 256	100,15
525 ostat.soc.poj.	13	12	14	118,18
527 zák.soc.náklady	74	620	112	18,06
531 silniční daň	3	0	0	100,00
549 ostat.nákl.	22	0	20	0,00
558 náklady z DDHM	179	171	244	142,69
551 odpisy	2	2	2	100,00
CELKEM	6 235	8 137	7 327	90,045

III. 3. Oblast finančního majetku (v tis.Kč)

Fond (v tis.)	stav peněžního fondu k 31.12.2023	zůstatky bankovních účtů k 31.12.2023	Rozdíl
investiční	16	16	0
rezervní	2.891	2.891	0
odměn	13	13	0
kulturních a sociál.potřeb	19	10	9

Rozdíl na FKSP tvoří poplatky za 12/2023, přiděl do FKSP 12/2023.

III. 4. Pohledávky a závazky jsou uvedeny v příloze č. 17.

III. 5. Dotace a příspěvky

K 31. 12. 2023 bylo přijato na běžný účet STŘEDISKA VOLNÉHO ČASU MIROSLAV

5.432.999,00 Kč na přímé náklady ze státního rozpočtu

374.000,- Kč příspěvek na provoz od zřizovatele

Prostředky na přímé náklady a na provoz byly čerpány v souladu s rozpočtem.

Dotace EU OP JAK byla čerpána v částce 150.631, nevyčerpaná dotace převedena do rezervního fondu.

III. 6. Investice

V roce 2023 nebyla pořízena žádná investice.

III. 7. Doplnková činnost

Organizace nemá doplňkovou činnost.

IV. Autoprovoz

Negativní

V. Nakládání s majetkem

Majetek v evidenci organizace (v tis. Kč)

	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.	Rozdíl + nebo -
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	63,33	63,33	0
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3.379,55	3.623,37	+ 243,82
Samostatné movité věci a jejich soubory	93,21	93,21	0

V kategorii **Drobný dlouhodobý nehmotný majetek** nebyl *žádný majetek* pořízen a *žádný majetek* nebyl vyřazen.

V kategorii **Drobný dlouhodobý hmotný majetek** nebyl žádný majetek vyřazen. *Pořízení majetku* bylo v hodnotě **243.821,28 Kč**.

V kategorii **samostatné movité věci** a soubory movitých věcí nebyl *žádný majetek* pořízen a *žádný majetek* nebyl vyřazen.

VI. Komentář k tabulce „Přehled o tvorbě a čerpání fondů“

Z **Fondu investic** nebyla pořízena žádná investice ani žádné čerpání.

Nebyl žádný příděl do **Fondu odměn ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2022** a v průběhu roku **2023** byl tento **fond odměn** čerpán částkou **719 Kč**.

Do **rezervního fondu tvořeného ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2022** bylo přiděleno **10.772,00 Kč** a v průběhu roku **2023** byl tento fond čerpán na daňovou úsporu roku 2022 ve výši **1.328,00 Kč**.

Do **rezervního fondu z ostatní titulů (nespotřebované dotace z rozpočtu EU)** bylo přeúčtováno dle účetního standardu **2.753.119 Kč**.

Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen měsíčními zálohami a je čerpán hlavně na příspěvek na **stravování zaměstnanců (stravenky)**.

Všechny peněžní fondy jsou finančně kryté.

Uplatnění úspory daně z příjmů právnických osob

Daň z příjmů právnických osob	v Kč
Základ daně (2022)	10.772,00
Daňová povinnost celkem (2022)	2.047,00
Vypočtená daň k odvodu	0,00
Uplatněná výše úspory daňové povinnosti dle § 20 ZDP	2.047,00
Použití prostředků získaných úsporou daně dle § 20 ZDP z předcházejících období	0,00
Změny ve výši daňové povinnosti minulých období (např. doměrky, podání dodatečného daňového přiznání apod.)	0,00

Daňová úspora v roce 2023 použita na fond odměn 719,00; daňová úspora v roce 2023 použita na učební pomůcku – brankářské dresy 1.328,00

VII. Kontrolní činnost

V návaznosti na zákon 320/2001 Sb. o finanční kontrole v platném znění a vyhlášku MF ČR 64/2002 Sb. je stanovena směrnice pro provádění vnitřní finanční kontroly organizace.

Je vypracován roční plán kontrolní činnosti v SVC Miroslav, jehož je vnitřní finanční kontrola součástí.

Kontrola pokladny – má vlastní kontrolní listy a je prováděna i několikrát měsíčně, namátková kontrola zůstatku v pokladně je naplánována minimálně 4x za rok – zodpovídá ředitel a pokladní.

Plán finančních kontrol a jejich záznam je veden na samostatném tiskopise.

Bankovní transakce – nejméně 3x v průběhu roku – zodpovídá ředitel a správkyně rozpočtu.

Kontrola fakturace také nejméně 3x do roka – zodpovídá ředitel a správkyně rozpočtu.

Inventarizace – kontrola návrhů na vyřazení majetku, ustanovení inventarizační komise a příprava na inventarizaci – zodpovídá ředitel a předsedkyně inventarizační komise.

Kontrola placení zápisného operativně, v říjnu až prosinci průběžné stavy – zodpovídá ředitel, pokladní a pověření pracovníci.

Letní činnost – minimálně 4x do roka – zodpovídá ředitel a pověření pracovníci.

Jako součást finanční kontroly je také prováděna kontrola související se zajištěním BOZ, BOZP a PO. Pravidelná kontrola prostor z pohledu protipožární ochrany a bezpečnosti, pravidelné kontroly revizí plynu, elektřiny, hasicích přístrojů, revizí sportovního nářadí a podobně. Také prověrka funkčnosti bezpečnostního systému SVC, včetně čidel úniku plynu a protipožárních čidel – jako prevence pro případné finanční ztráty v případě vzniku nějaké mimořádné události a to minimálně 2x do roka – zodpovídá ředitel a příslušní pracovníci.

Ředitel jako příkazce provádí kontroly sám a také pověřil k provádění kontroly zaměstnankyni, která vykonává funkci správkyně rozpočtu, dále zástupkyni ředitele a pokladní. Na některé konkrétní kontroly pověřuje ředitel i ostatní určené pracovníky.

Soustavné kontrole podléhají tyto operace:

1. hotovostní nákupy
2. cestovní náhrady
3. vystavování objednávek
4. proplácení faktur
5. školné do zájmového vzdělávání a další poplatky za zájmové vzdělávání

Dále jsou stanoveny konkrétní doklady, které jsou podrobovány předběžné kontrole. Je přezkoušena přípustnost operace a příkazce následně schválí její oprávněnost a nezbytnost. Tyto kontroly jsou prováděny průběžně po celý rok.

Externí kontroly v roce 2023.

- 1) 28. 6. 2023 proběhla odborně technická kontrola TV náradí a zařízení, kterou provedl p. Marek Novohradský, certifikát ČSJ-CE IDSHS/00004/22, s výsledkem bez závad.
- 2) Dne 10. 7. 2023 proběhla kontrola KHS JMK na letním pobytovém táboře SVČ Miroslav v Podhradí nad Dyjí a nebylo shledáno žádných závad – viz Protokol o kontrole č.j. KHS JM 39671/2023/ZN/HDM, spisová značka S-KHSJM 17261/2023.
- 3) 17. 10. 2023 proběhla kontrola hasících přístrojů, kterou provedla certifikovaná firma Josef Steinmetz, Potoční 4/4, 669 04 Znojmo-Přímětice – viz příslušný zápis.
- 4) 4. 12. 2023 byla provedena kontrola spalínové cesty firmou Kominietví Jaromír Barák, číslo osvědčení revizního technika spalínových cest 047/36-024/2012. Viz zpráva č. 6019/AB. Závady nebyly zjištěny.
- 5) 18. 12. 2023 byla provedena kontrola s následnou revizí systému ochrany před bleskem, číslo revize 2037, revizní technik Karel Trojan, evidenční číslo 11754/9/22/R-EZ-E1A, E1B, bez zjištěných závad.

V uvedeném období nebyla podána a tím ani řešena žádná stížnost.

VIII. Inventarizace majetku a závazků

V organizaci byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2023, nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly:

Inventurní položka		Rozdíl inventurní stav a účetní stav	Název inventarizovaného majetku	Inventurní stav	Účetní stav	Způsob provedení inventurizace	Inventurní soupis č.
SÚ	AÚ						
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek							
018	xxxx	0	DDNM	63 329,20	63 329,20	Di	1
078	xxxx	0	Oprávk y k DDNM	63 329,20	63 329,20	Di	1
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí							
022	xxxx	0	Samostatné mov. věci a soubory věcí	93 207,00	93 207,00	Fi, Di	2
082	xxxx	0	Oprávk y k sam.mov. věcem a soub.mov.věcem	91 174,15	91 174,15	Di	2
Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
028	xxxx	0	DDHM	3 623 374,61	3 623 374,61	Fi, Di	3
088	xxxx	0	Oprávk y k DDHM	3 623 374,61	3 623 374,61	Di	3
Bankovní účty							
241	xxxx	0	Běžný účet	3 696 291,06	3 696 291,06	Di	4
243	xxxx	0	Běžný účet FKSP	9 594,75	9 594,75	Di	5

261	xxxx	0	Pokladna	15 967,00	15 967,00	Fi	6
Pohledávky a závazky							
314	xxxx	0	Krátkodobé poskytnuté zálohy	57 566,50	57 566,50	Di	7
315	xxxx	0	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	538 252,78	538 252,78	Di	8
321	xxxx	0	Dodavatelé	4 314,93	4 314,93	Di	9
331	xxxx	0	Zaměstnanci	401 285,00	401 285,00	Di	10
336	xxxx	0	Sociální zabezpečení	144 761,00	144 761,00	Di	11
337	xxxx	0	Zdravotní pojištění	62 585,00	62 585,00	Di	12
342	xxxx	0	Jiné přímé daně	58 501,00	58 501,00	Di	13
378	xxxx	0	Ostatní krátkodobé závazky	20 000,00	20 000,00	Di	14
381	xxxx	0	Náklady příštích období	46 317,00	46 317,00	Di	15
384	xxxx	0	Výnosy příštích období	619 463,00	619 463,00	Di	16
388	xxxx	0	Dohadné účty aktivní	2 903 750,00	2 903 750,00	Di	17
389	xxxx	0	Dohadné účty pasivní	105 000,00	105 000,00	Di	18
Jmění účetní jednotky							
401	xxxx	0	Jmění účetní jednotky	2 032,85	2 032,85	Di	19
Fondy účetní jednotky							
411	xxxx	0	Fond odměn	12 761,00	12 761,00	Di	20
412	xxxx	0	Fond kulturních a sociálních potřeb	19 141,57	19 141,57	Di	21
413	xxxx	0	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH	138 197,90	138 197,90	Di	22
414	xxxx	0	Rezervní fond z ostatních titulů	2 753 119,00	2 753 119,00	Di	23
416	xxxx	0	Fond reprodukce majetku, investiční fond	15 852,35	15 852,35	Di	24
472	xxxx	0	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 903 750,00	2 903 750,00	Di	25
Podrozvahová evidence							
901	xxxx	0	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	25 144,54	25 144,54	Di	26
902	xxxx	0	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 502 077,15	1 502 077,15	Fi, Di	27
966	xxxx	0	Dlouhodobé podmíněné závazky užívání	1 688 411,49	1 688 411,49	Fi, Di	28
999	xxxx	0	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	161 189,80	161 189,80	Di	29

V Miroslavi dne 21. 2. 2024

Mgr. Miroslav RŮŽIČKA

ředitel Střediska volného času Miroslav, příspěvkové organizace

.....