

# Výroční zpráva a rozbor hospodaření za rok 2022



**Městské kulturní středisko Horní Slavkov, příspěvková organizace**

**Dlouhá 717, 357 31 Horní Slavkov**

**IČ: 182 49 299**

**Vedoucí a hospodářští pracovníci:**

funkce	Jméno	telefon
ředitelka	Mgr. Soňa Kvasničková	777 688 698
ekonomka, zástupce ředitelky	Vladimíra Půtová	723 310 398

Horní Slavkov, 31. 3. 2023

Vypracovala: Mgr. Soňa Kvasničková, Vladimíra Půtová

Odpovídá: Mgr. Soňa Kvasničková

## Úvod

Městské kulturní středisko (dále jen MKS) je příspěvkovou organizací zřízenou městem Horní Slavkov za účelem zajišťování kulturní činnosti a udržování kulturních tradic na území města. V budově Městského kulturního střediska, Dlouhá 717 zajišťuje pravidelný provoz knihovny a kavárny. Pro provoz muzea a informačního centra využívá historicky cennou budovu č. p. 211 v Pluhově ulici. Městské kulturní středisko je pořadatelem, organizátorem a koordinátorem městských kulturních akcí, divadelních představení, koncertů, výstav, kina, výtvarných a jazykových kurzů, podporuje spolkovou činnost a setkávání různých skupin obyvatelstva. Městské kulturní středisko se obsahem a náplní svých činností přesouvá spíše do pozice komunitního centra. Cílovou skupinou jsou senioři a rodiny s malými dětmi a to zejména z důvodu jejich omezených finančních, ale třeba i dopravních možností při snaze vycestovat za kulturou.

Na rok 2022 byly stanoveny úkoly a vize:

- ✓ Najít nového údržbáře
  - ✗ Vytvořit nové webové stránky
- ✓ Pořídit mobilní exteriérové výstavní panely
  - ✗ Vytvořit propagační video pro Horní Slavkov
- ✓ Zahájit rekonstrukci rozvaděčů

Až po roce a půl se podařilo splnit velmi nelehký, ale pro kvalitní fungování organizace, zásadní úkol, obsadit pracovní pozici údržbáře. Údržbářské práce do této doby byly řešeny dohodou o pracovní činnosti, případně přímým objednááním oprav u specializovaných firem či TS Horní Slavkov. Technik/zvukař/ osvětlovač, což jsou pozice, které ve své pracovní náplni údržbář v MKS také vykonává, musely být řešeny stejným způsobem. Případně úkoly, které se daly zvládnout svépomocí, byly rozděleny mezi stávající zaměstnance.

Nové webové stránky jsou obsahově připraveny, v současné době je potřeba zpracovat kvalitní a poutavou fotodokumentaci a stránky je možné spustit.

Venkovní mobilní výstavní stojany s podkladovou plochou 150x150cm pro umístění grafiky pořídilo MKS za finanční podpory z Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova na období 2014 – 2020. Prezentace výstav je předpokládána jednak v interiérech památkových objektů (např. kostel sv. Jiří) a dále pak ve veřejných prostranstvích jako např. parcích, náměstích apod. Jejich užívání bylo zahájeno výstavou fotografa Josefa Šimečka v listopadu 2022 v parku u Domu služeb.

Na propagační video žádalo MKS finanční podporu společně s partnerem německým městem Eibenstock z Fondu malých projektů v programu Přeshraniční spolupráce Česká republika + Svobodný stát Sasko 2014 – 2020. Vzhledem k ukončení podporovaného období a nízkým finančním prostředkům ve fondu už nebyl projekt podpořen.

Vzhledem k tomu, že nový údržbář je vyučeným elektrikářem, jeho zaměstnáním v MKS započala postupná oprava kritických míst elektroinstalace a rozvaděčů.

## Personální obsazení

Rok 2022 byl po delší době poměrně stabilním rokem, co se týče personálních změn. Obsazena byla po dlouhé pauze pozice údržbáře, zároveň technika/ zvukaře a osvětlovače v jedné osobě, čímž byla doplněna základní sestava zaměstnanců MKS.

V červenci se vrátila z mateřské dovolené zaměstnankyně kavárny, která se rozhodla změnit pracovní pozici a délku úvazku. Bylo jí tedy nabídnuto pracovní místo uklízečky, které bylo v květnu uvolněno odchodem zaměstnankyně do důchodu.

V roce 2022 pracovalo v MKS 10 zaměstnanců na hlavní pracovní poměr s celkovým úvazkem 7,8. Vzhledem ke snaze nabídnout pestrý kulturní program a širokou škálu služeb, vzniká potřeba zajištění různých pracovních pozic. Z tohoto důvodu zastávají stálí zaměstnanci i jiné pracovní pozice a plní úkoly, které často plně nesouvisí s jejich původní pracovní náplní. Navíc pracovní doba není pravidelná a směny se mění podle potřeby. Je potřeba si uvědomit, že zaměstnanec MKS často pracuje v době, kdy má obyčejný člověk volno – odpoledne, o víkendu, v noci. Toto bývají často podmínky, které odradí zájemce o pracovní pozice v MKS. Zaměstnanci v MKS musí mít svou práci rádi, jinak by jí nemohli dlouhodobě vykonávat.

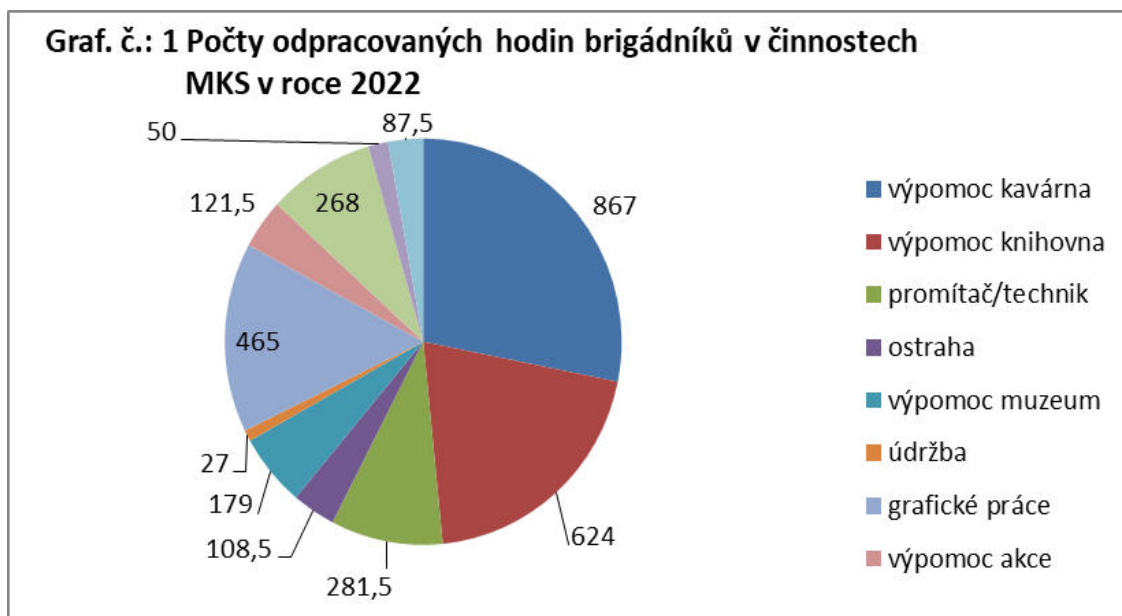
**Tab. č. 1:** Pracovní úvazky vždy k 31. 12. daného roku

Pracovní pozice	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ředitelka	1	1	1	1	1	0,75	0,75	0,75/1	1
Knihovnice	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Pracovník muzea a IC	1	1,4	1,4	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Ekonomka	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Uklízečka	0,5	0,5	0,5	1	1	1	1	1	1
Údržbář	1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0	0,5
Vrátná	0,5	0,5	0,5	1	1	0,5	0,5	0,5	0,5
Obsluha kavárny	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Produkční	0	0,6	0,6	0,5	0,5	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>8</b>	<b>8,5</b>	<b>8,5</b>	<b>8,8</b>	<b>8,8</b>	<b>7,55</b>	<b>7,55</b>	<b>7,3</b>	<b>7,8</b>

### Personální obsazení – DPP, DPČ

Pokud chceme udržet objem a různorodost akcí je potřeba základní tým deseti zaměstnanců v MKS doplňovat. Z tohoto důvodu v loňském roce odpracovali brigádníci 3 079 hodin. Jedná se o největší počet hodin za posledních 10 let. Více než čtvrtina objemu těchto hodin byla odpracována v kavárně. Další zásadní množství hodin (624h) odpracovali brigádníci na knihovně. To je vlastně třetina plného úvazku knihovnice. Kdybychom navíc připočetli hodiny, které odpracují dobrovolníci na knihovně, dostaneme se na další plný úvazek zaměstnance knihovny. Zde je tedy zapotřebí se zamyslet nad tím, zda-li zřizovatel požaduje, abychom zachovali a udrželi v současnosti poskytované služby a aktivity knihovny nebo zda-li se mají snížit. Pakliže by požadoval udržení, případně další navýšení služeb, aktivit, bylo by vhodné uvolnit finanční prostředky na minimálně poloviční úvazek zaměstnance knihovny na hlavní pracovní poměr. Je totiž silně neefektivní neustále zaučovat nového brigádníka.

Za zmínku stojí i velká část odpracovaných hodin brigádníka, který zpracovává grafické podklady a stará se o propagaci nebo promítače. Podrobněji další zastoupené činnosti brigádníky je možné vyčíst z grafu. č. 1.



## Městské kulturní středisko – Dlouhá 717

### Knihovna

V roce 2022 proběhlo v knihovně několik změn. Knihovna začala používat nový knihovní systém Koha. Koha je koncipován jako otevřený systém, jeho výhodou je to, že knihovna nic neplatí za software samotný, ale pouze za služby související s jeho zprovozněním a údržbou. Přejechod jsme uskutečnili na základě doporučení knihoven v Karlovarském kraji.

Zásadní změnou prošli také aktivity pořádané knihovnou. Došlo k navození intenzivnější spolupráce se školami a školami. Zrušeny byly aktivity, kam docházelo malé množství zájemců jako např. čtenářský klub pro dospělé nebo Young adult club. Návštěvníci knihovny se začali daleko více zajímat o besedy a přednášky. V loňském roce proto bylo uspořádáno 6 přednášek různých žánrů, z nichž největší úspěch měla přednáška Zločiny na západě. Přednášející kriminalista Rudolf Flaška přilákal 100 diváků. Nepřestáváme pokračovat v aktivitách jako jsou workshopy pro děti i dospělé, pravidelná setkávání rodičů a dětí v Bookstartu, starších dětí ve Čtěňatech, účastníme se různých soutěží jako např. čtenářské soutěže se Zoo Plzeň, kde opět zúčastněné děti vyhrály volné vstupenky do ZOO. Již několikrátým rokem se s dětmi ze 4. a 5. tříd ZŠ z Horního Slavkova účastní knihovna soutěže Nekoktám, čtu! V loňském roce obsadil Adam Vitouš krásné 4. místo v kategorii 4. tříd a Jan Urbánek dokonce 1. místo v kategorii 5. tříd v krajském kole této čtenářské soutěže pořádané Klubem dětských knihoven Karlovarského kraje.

Knížní fond byl doplněn o 248 knih v prodejní ceně 69 282,- Kč. I nadále spolupracujeme s knihovnou v Lokti, která nám na omezenou dobu zapůjčuje nové knihy pro naše čtenáře.



*Přednáška Jaroslava Rejchy – Čas na čaj, čas na štěstí*



*Vítězové soutěže Nekoktám, čtu!*

V rámci hospodářské činnosti nabízí knihovna další služby jako např. kopírování, skenování, internetové připojení pro veřejnost či prodej turistických známek, pohlednic a prodej vstupenek v rámci sítě TICKET PORTAL.

### **Představení pro veřejnost**

V MKS bylo v roce 2022 uspořádáno celkem 14 představení. Z toho 3 představení byla věnována dětem a odehrál je místní Loutkářský soubor Rolnička, jehož činnost zastřešuje naše organizace.

Průměrná návštěvnost byla 65,4 diváků na představení, což je téměř o polovinu více než návštěvnost kina. Nejnavštěvenějším představením se stala autorská hudební feérie *Můžem i s mužem*, která přilákala na Horní Slavkov neuvěřitelných 209 diváků. Velmi kvalitní návštěvnost zaznamenala i představení žánru stand up komiků - konkrétně *Underground Comedy Club vol. 2* navštívilo 190 diváků.



*Loutkářský soubor Rolnička*



*Divadelní představení Můžem i s mužem*

Na vstupném za představení se celkem utrhlo 184 464,- Kč. Náklady na nákup všech představení vyšly MKS na 176 734,- Kč.

## Kino

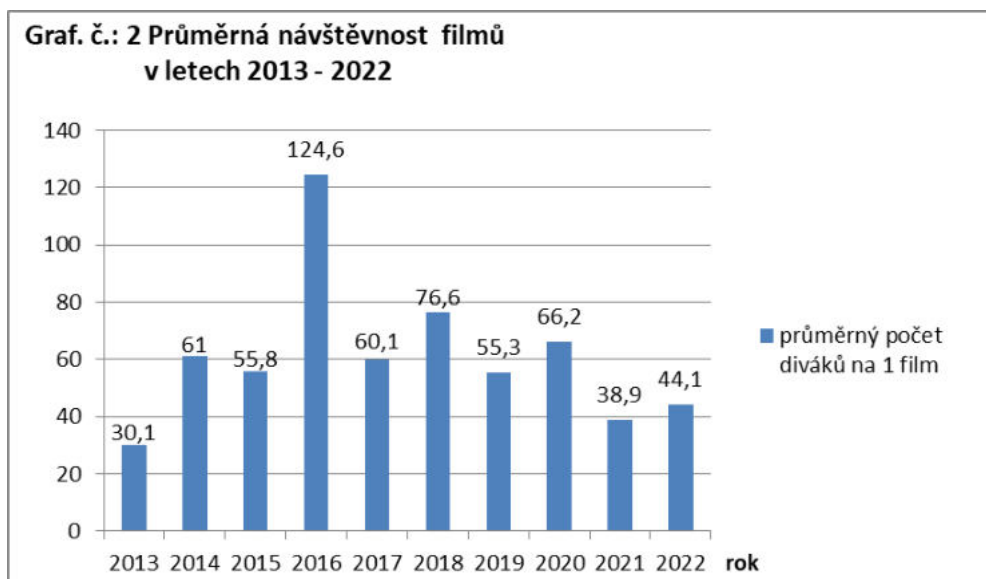
V kině v roce 2022 proběhlo celkem 81 projekcí, což je o 30 více než v loňském roce. Z toho bylo 27 projekcí pro děti a 2 projekce byly určeny přímo školám a školkám. Tři projekce se z důvodu nezájmu veřejnosti neuskutečnily.

Celková tržba ze vstupného činila 522 672,- Kč. Náklady na půjčované filmy byly 309 000,- Kč. Celková tržba i náklady se oproti roku 2021 zdvojnásobily. Průměrná cena vstupného byla 132,- Kč.

Dětským filmem s nejvyšším počtem diváků se v Horním Slavkově, stejně jako v celé ČR, stali Mimoni 2: Padouch přichází (135 diváků). U dospělých byl nejméně úspěšným filmem český snímek Vyšehrad (150 diváků), který byl v žebříčku návštěvnosti v ČR třetí.

Ze statistiky návštěvnosti jednotlivých filmů vyplývá, že i nadále preferují obyvatelé našeho města český film, dětský animovaný film, tzv. marvelovky a v posledních měsících stoupla návštěvnost u hororů, které navštěvuje zejména věková kategorie 15-25 let.

Průměrná návštěvnost filmů se oproti loňskému roku mírně zvýšila.



## Představení pro školy a školky

Vzhledem k tomu, že dětská divadelní představení určená pro veřejnost, jsou velmi málo navštěvována, snaží se MKS spolupracovat se školskými organizacemi. V roce 2022 bylo pro ně odehráno 6 divadelních představení, z toho 1 představení pro žáky druhého stupně základní škol. Všechny školské organizace navštívily také vánoční promítání. Náklady na představení pro školy a školky byly 63 710,- Kč.

## Kulturní akce/ aktivity

Kulturní akce pořádané MKS se vždy vztahují k významným dnům nebo tradicím. Většinou se jedná o bohatší kulturní program hudebních, tanečních, divadelních a dalších vystoupení spojených s tematickými výstavami a stánkovým prodejem (Slavkovské slavnosti, Slavnosti sv. Jiří, Vánoční trhy, Den dětí). Tyto akce bývají hojně navštěvovány. Po několika letech byla obnovena tradice

velikonočních trhů, která byla veřejností velmi kvitována. Zároveň byly tradičně zavedené akce rozšířeny o velmi zajímavou a příjemnou akci pořádanou k mezinárodnímu dni žen - Ženy ženám. S knihovnou se MKS zapojilo do mezinárodní akce Noc literatury, která na atraktivních či běžně nedostupných místech přibližuje široké veřejnosti ukázky z nové tvorby evropských spisovatelů v podání známých osobností. Propojení neobvyklého místa, osobité interpretace a literárního textu bylo nevšedním kulturním zážitkem a příležitostí se seznámit se s myšlením současných evropských autorů. Novinkou bylo také uspořádání Mezinárodního dne tance, který připadá na 29. 4. Taneční workshopy s lektory různých tanečních žánrů a taneční vystoupení v novém parku u domu služeb byly pro veřejnost další netradiční zkušeností a velmi příjemným zážitkem.



Mezinárodní den tance – Taneční skupina One crew



Výtvarná dílna na velikonočních trzích

Spolupráce s dalšími organizacemi je při pořádání kulturních akcí velkým přínosem, co se týče nápadů a zejména větších možností a také pomoci při zajištění organizačních záležitostí. Společně s Klubem Českých turistů z Mariánských Lázní jsme připravili 22. Ročník Jarního setkání turistů Karlovarské oblasti. Ve spolupráci s DDM Horní Slavkov jsme navázali na už tradiční spolupráci při pořádání maškarního plesu, Dnu dětí nebo strašidelné stezky. V roce 2022 se opět konal turnaj v šípkách – memoriál Hanky Trnavské. V MKS se snažíme podporovat i vzdělávací aktivity, a proto jsme navázali na spolupráci s Ing. Alešem Procházkou, akreditovaným trenérem paměti, který učil rodiče malých dětí, jak pracovat s dětskou pamětí a jak jejich paměť rozvíjet.

## Kavárna

Kavárna je zásadní částí organizace. Je to místo pravidelných setkávání různých skupin obyvatel našeho města, ale zejména důležitým zázemím pro všechny námi pořádané kulturní aktivity. V loňském roce kromě menších koncertů a komornějších představení typu stand up komedy, zde začali probíhat přednášky. Kavárna je hojně využívána pro pořádání různých oslav, díky dětskému koutku převažují spíše oslavy dětské.

## Pluhova č.p. 211 - Muzeum a informační centrum

V muzeu se nachází stálá expozice zachycující historii města Horního Slavkova. Muzeum slouží i jako informační centrum, které nabízí nejen informace o okolí, sportovním a kulturním vyžití, ale i možnost zakoupení suvenýrů, turistických známek, vizitek, knížek o historii města a okolí apod.

V roce 2022 jsme navázali na výstavu Slavkov Art a pokračovali jsme v představování dalších kreativců žijících a tvořících v Horním Slavkově. V muzeu tak vystavovali tři slavkovští umělci. Prostorová malba a sochy Michaely Široké doplněné o její fotografie z Karlovarského kraje zahájily sezónu muzea. V době prázdnin mohli turisté obdivovat Svět paličkované krajky Jaroslavy Hesové.

Podzim se nesl v duchu Odnoží mortartu 2 Nikolaje Kozlova, umělce dlouhodobě žijícího v Lokti. Rok plný výstav v muzeu uzavírala výstava celoživotního díla Otakara Keluce, která vznikla na základě podnětu jeho známých, jako dárek k životnímu jubileu.

Muzeum podniklo dvě setkání přátel historie pro děti, se kterými se vydalo po okolí a na zajímavá místa. Dvě komentované přednášky o historii města s prohlídkou byly uspořádány pro školy. V létě proběhlo nocování v muzeu s dětmi ve věku do 12 let. Společně s turistickým portálem Kam po Sokolovsku byla připravena letní turistická hra, kde turisté objevovali zajímavá místa a mohli soutěžit o ceny. Na podzim proběhla už tradičně procházka se členy Mykologického klubu Slavkovský les.

Muzeum bylo zapojeno do projektu „Od tradice k moderně - přeshraniční muzejní výměna v oblasti místní historie a kulturní historie“, kdy ve spolupráci s německým městem Eibenstock byly získány finanční prostředky z Fondu malých projektů v Programu přeshraniční spolupráce Česká republika - Svobodný stát Sasko 2014 – 2020, díky kterým byla dotisknuta oblíbená brožura „Průvodce Horním Slavkovem a okolím“, která je rozdávána v informačním centru. V rámci projektu proběhly dva žakovské workshopy. Program pro ně nachystalo muzeum společně se Základní školou, Nádražní ul.



*Žakovský workshop*



*Procházka s členy Mykologického klubu Slavkovský les*

V roce 2022 zavítalo do muzea 452 platících návštěvníků, což je méně než v předchozím roce. Naopak návštěvnost infocentra ve srovnání s loňským rokem se zvýšila (909 neplatících návštěvníků), což je o téměř 200 osob více než v předchozím roce. Nicméně celková návštěvnost se ještě stále nedostala na hodnoty návštěvnosti tzv. před „Covidem“. Nesmíme však opomenout, že ještě jaro roku 2022 bylo obdobím, kdy volný pohyb obyvatel a návštěvnost kulturních akcí a např. i muzeí byla omezena restrikcemi v souvislosti s pandemií Covid 19. Přesto muzeum utržilo 11 055,- Kč na vstupném a 18 637,- Kč z prodeje upomínkových předmětů a knih, což je ve srovnání s loňským rokem více než trojnásobně více.



## Opravy a investice

V MKS je stále, co opravovat. Vzhledem k omezené činnosti organizace na jaře roku 2022 z důvodu restrikcí v souvislosti s pandemií Covid 19, bylo přistoupeno k aktivitám jako např. oprava popraskaných zdí a vymalování výstavních prostor muzea svépomocí. V prostorách šaten herců a knihovny byl instalován nový koberec. V budově MKS byl opraven jeden z rozvaděčů.

Ve sklepních prostorách MKS byla opravena místnost, kde vznikl potřebný příruční sklad rekvizit.

Neustálým problémem je požární uzávěr - železná opona na jevišti divadelního sálu. V loňském roce byly opět opravovány pojezdy. Přesto opona neustále vykazuje závady. Zřizovatel začal řešit výměnu za celý nový uzávěr, což s sebou přináší i nutnost pořízení celého nového požárně bezpečnostního řešení. Bez funkční opony by nemohly probíhat v prostorách divadelního sálu žádné kulturní akce.

## Vize, úkoly 2023

- ✓ Pokračování oprav elektroinstalace MKS
- ✓ Pořízení PC do kinokabiny
- ✓ Pořízení nového vybavení pro venkovní kulturní akce
- ✓ Spuštění webových stránek
- ✓ Oprava propadajícího se vstupu do kavárny ze dvora

## Rozbor hospodaření

### Rozbor hospodaření v roce 2022 (viz. tab. č. 2)

Náklady MKS v roce 2022 dosáhly výše 9,97 mil. Kč. Výnosy MKS dosáhly 10,1 mil. Kč, z toho příspěvek zřizovatele činil 7,3 mil. Kč. Příspěvek zřizovatele byl o 1,3 mil. Kč vyšší než v předchozím roce. Navýšení příspěvku souviselo se zvýšením nákladů na energie a navýšení platů a s tím souvisejících nákladů.

Celkové náklady organizace byly téměř o 120 tis. Kč nižší oproti původnímu plánu. Naopak výnosy byly o téměř 40 tis. Kč vyšší oproti původnímu plánu. Celkem za rok 2022 hospodařilo MKS s přebytkem 158 421,51 Kč.

Náklady a výnosy ve vlastní činnosti se zvýšily téměř o 260 tis. Kč oproti původnímu rozpočtu na rok 2022 a zároveň o 990 tis. Kč se zvýšily oproti předchozímu roku. To bylo dáno zdvojnásobením výnosů z prodeje služeb a z prodaného zboží. Výsledek hospodaření ve vlastní činnosti byl 4 717,01 Kč.

Náklady a výnosy v hospodářské činnosti se zvýšily o cca 60 tis. Kč oproti původnímu plánu a zároveň se zvýšil o 100 tis. Kč oproti loňskému roku. Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti dosáhl 12 673,14 Kč, a je o polovinu nižší ve srovnání s předchozím rokem.

Náklady na platy (pol. 521) dosáhly výše 3,3 mil. Kč, což je zhruba o 700 tis. Kč více než v loňském roce. Navýšení platů bylo způsobeno návratem ředitelky do plného úvazku, zvýšením jejího osobního příplatku a dále platovým postupem některých zaměstnanců. Průměrný hrubý měsíční plat na přepočteného zaměstnance činil 31 154,38 Kč, což je sice měsíčně průměrně o 4 733,56 Kč více než v loňském roce, nicméně je to pouze 72% průměrné hrubé měsíční nominální mzdy na přepočtené počty zaměstnanců v národním hospodářství ve 4. čtvrtletí 2022.

Původně plánované finanční prostředky fondu reprodukce majetku ve výši 300 tis. Kč nakonec nebyly z fondu čerpány z důvodů vyšších výnosů ve vlastní činnosti, a tak byly původně plánované náklady uhrazeny z vlastních zdrojů.

### Vyhodnocení prostředků obdržných od zřizovatele (viz. tab. č. 3)

V roce 2022 nebyl příspěvek zřizovatele plně vyčerpán, díky navýšení výnosů ve vlastní činnosti si organizace zvládla uhradit potřebné náklady sama. Nedočerpáno bylo 141 tis. Kč.

Finanční prostředky jednotlivých položek rozpočtu byly v tomto roce čerpány téměř podle plánu, nebylo potřeba zásadních přesunů finančních prostředků. Vyšší úspora zůstala na položce 518 Ostatní služby ve výši 129 tis. Kč. Nevyčerpané finanční prostředky byly přesunuty na jiné položky následujícím způsobem:

1. Pol. 502 Spotřeba energie byla navýšena o 12 tis. Kč oproti původnímu plánu. V průběhu roku došlo k navýšení nákladů na energie a spotřebě vody.
2. Pol. 527, 528 Sociální pojištění a sociální náklady byly obě navýšeny po 3 tis. Kč.

3. Pol. 549 Jiné ostatní náklady byla navýšena o 16 tis. Kč, z důvodu navýšení poplatků Dilia a OSA.
4. Pol. 558 Náklady z DDM byla navýšena o 37 tis. Kč – zde byl pořízen původně neplánovaný drobný majetek jako např. počítač a monitor do muzea (19 tis. Kč), mobilní rozvaděč (16 tis. Kč), reprobedna na knihovnu (2 tis. Kč).

#### **Přehled o závazcích a pohledávkách (viz. tab. č. 4)**

MKS mělo k 31. 12. 2022 závazky pouze krátkodobé v hodnotě 1 011 665,40 Kč. Z položek, které tvoří krátkodobé závazky, se jedná o prosincové mzdy, sociální a zdravotní pojištění, daně a náklady na energie. K dodavatelům má MKS závazky ve výši 80 754,96 Kč, kde se jedná o faktury vystavené za služby a materiál dodaný v prosinci. Žádné závazky nejsou po splatnosti.

Pohledávky mělo MKS k 31. 12. 2022 v hodnotě 866 729,19 Kč. Pohledávky jsou pouze krátkodobé. Jednotlivými pohledávkami jsou zálohy na energie. Krátkodobé pohledávky u odběratelů mělo MKS v hodnotě 34 977 Kč, jedná se zejména o neuhrazené faktury vystavené MKS v prosinci 2022 většinou za pronájem prostor. Žádné pohledávky nebyly po splatnosti.

#### **Čerpání účelových prostředků neinvestičních a investičních (viz. tab. č. 5 a 6)**

V roce 2022 byla MKS přiznána dotace ve výši 271 040 Kč na pořízení venkovních mobilních výstavních stojanů z Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova na období 2014 – 2020.

Účelové investiční prostředky v roce 2022 nebyly čerpány.

#### **Peněžní fondy (viz. tab. č. 7)**

Fond odměn nebyl v loňském roce čerpán.

FKSP je tvořen přidělem ve výši 2 % z mezd. Skutečný stav FKSP k 31. 12. na běžném účtu nesouhlasil se stavem účetním k tomuto datu. Důvodem tohoto rozdílu jsou nepřevedené náklady na stravenky za měsíc prosinec 2022.

Rezervní fond byl navýšen na základě zlepšeného hospodářského výsledku organizace o 4 130,55 Kč.

Fond reprodukce majetku je tvořen odpisy z majetku, které v roce 2022 činily 688 997,76 Kč. Tvorba fondu investic (416) neodpovídala účtu 551 Odpisy, z důvodu opomenutého průčtování odpisů vzduchotechniky v loňském roce. Z fondu v tomto roce nebylo čerpáno Kč.

#### **Hospodářský výsledek a návrh do přidělu peněžních fondů (viz. tab. č. 8)**

MKS díky již výše zmíněné úspoře na nákladech a díky vyšším výnosům hospodařilo s hospodářským přebytkem ve výši 158 421,51 Kč.

Část hospodářského výsledku ve výši 58 000,- Kč navrhujeme přidělit do Fondu odměn (411) a část hospodářského výsledku ve výši 100 421,51 Kč navrhujeme přidělit do Rezervního fondu (413).

Evidujeme daňovou úsporu ve výši 2 280,- Kč, která bude využita na pořádání kulturního představení.

## Hospodářská – doplňková činnost (viz. tab. č. 9)

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti je 12 673,14 Kč. Většinu výnosů z hospodářské činnosti tvoří krátkodobé a dlouhodobé pronájmy volných prostor MKS, prodej vstupenek přes Ticketportal a prodej zboží v muzeu.

**V souladu s Pokynem MF ČR č.j.: MF-41 734/2013/12-1204 žádáme zřizovatele, aby zisk z hospodářské činnosti mohl být převeden do rezervního fondu.**

## Přehled o kontrolách v organizaci

V roce 2022 neproběhla v MKS žádná vnější kontrola.

## Vnitřní kontroly organizace

Vnitřní kontrolní systém organizace vyplývající ze zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, je stanoven vnitřní směrnici organizace „Vnitřní kontrolní systém“. Zde jsou stanoveny postupy při provádění předběžných, průběžných a následných řídicích kontrol, které jsou prováděny průběžně po celý rok. Zároveň jsou směrnici stanoveny postupy kontrol a jejich pravidelnost, některé se provádí, při každé operaci, jiné denně, měsíčně atd. Kontrolami nebyly zjištěny závažné nedostatky, a pokud nastaly nejasnosti, chyby byly dohledány a odstraněny.

## Majetek organizace

MKS disponuje k 31. 12. 2022 dlouhodobým hmotným majetkem v celkové hodnotě 39,2 mil. Kč, což je o necelých 400 tis. Kč vyšší hodnota než v předchozím roce. Navýšení hodnoty došlo pořízením výstavních stojanů. Příkladem pořízení dalšího dlouhodobého hmotného majetku jsou např. už zmíněné PC do muzea (19 tis. Kč), mobilní rozvaděč pro zajištění rozvodu el. při kulturních akcích (16 tis. Kč), mlýnku na kávu do kavárny (10 tis. Kč), a nebo např. pořízení nového nůžkového stanu (8 tis. Kč) a dalšího drobného vybavení.

## Tabulková příloha

Tab. č. 2: Rozbor hospodaření

Náklady ( v Kč):	Město	Vlastní	Použití fondů	Projekty-granty	Hospodářská činnost	Celkem
501 Spotřeba materiálu	53 460,11	164 864,06				218 324,17
502 Spotřeba energie celkem	1 198 278,00	77 766,02			235 020,88	1 511 064,90
v tom: elektrická energie	300 700,23				54 424,15	355 124,38
studená voda	79 692,95				10 500,00	90 192,95
teplo a TUV	649 123,16	77 766,02			170 096,73	896 985,91
plyn	168 761,66					168 761,66
504 Prodané zboží		551 041,56			12 042,84	563 084,40
511 Opravy a udržování		267 375,39			9 672,59	277 047,98
512 Cestovné	6 048,00	3 301,00				9 349,00
513 Náklady na reprezentaci	5 160,96					5 160,96
518 Ostatní služby	672 245,99	840 926,89			18 337,37	1 531 510,25
521 Mzdové náklady	3 279 029,53	0,00			32 745,47	3 311 775,00
v tom: platy	2 803 965,53				32 745,47	2 836 711,00
dohody	475 064,00					475 064,00
524 Zákonné soc. poj.(OSSZ,ZP)	967 388,60				9 858,40	977 247,00
525 Jiné sociální pojištění	11 533,50				116,50	11 650,00
527 Zákonné soc. náklady (FKSP)	109 412,62				1 705,74	111 118,36
528 Jiné sociální náklady	3 242,40					3 242,40
531 Daň silniční						0,00
538 Jiné daně a poplatky	100,00	26 846,00				26 946,00
542 Jiné pokuty a penále						0,00
547 Manka a škody						0,00
549 Ostatní náklady z činnosti	55 107,26	42 081,43			0,07	97 188,76
551 Odpisy dlouhod. majetku	677 901,15			163 225,68	7 367,01	848 493,84
557 Náklady z vyřazených pohl.						0,00
558 Náklady z DDM	120 060,52	71 164,83		271 040,00		462 265,35
562 Úroky						0,00
563 Kurzové ztráty						0,00
569 Ostatní finanční náklady						0,00
591 Daň z příjmů						0,00
<b>C e l k e m</b>	<b>7 158 968,64</b>	<b>2 045 367,18</b>		<b>434 265,68</b>	<b>326 866,87</b>	<b>9 965 468,37</b>
<b>Výnosy ( v Kč):</b>	<b>Město</b>	<b>Vlastní</b>	<b>Použití fondů</b>	<b>Projekty-granty</b>	<b>Hospodářská činnost</b>	<b>Celkem</b>
602 Výnosy z prodeje služeb		747 264,89			2 181,66	749 446,55
603 Výnosy z pronájmu					316 932,76	316 932,76
604 Výnosy z prodaného zboží		1 262 297,59			18 637,63	1 280 935,22
646 Výnosy Z prodeje DHM						0,00
648 Čerpání fondů :						0,00
411 - odměn						0,00
413 - rezervní z VH						0,00
414 - rezervní z darů						0,00
416 - reprod. majetku						0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti		40 295,14			1 787,96	42 083,10
662 Úroky		226,57				226,57
672 Výnosy z místních transferů	7 300 000,00			434 265,68		7 734 265,68
<b>C e l k e m</b>	<b>7 300 000,00</b>	<b>2 050 084,19</b>		<b>434 265,68</b>	<b>339 540,01</b>	<b>10 123 889,88</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>141 031,36</b>	<b>4 717,01</b>		<b>0,00</b>	<b>12 673,14</b>	<b>158 421,51</b>


**Tab. č. 3: Vyhodnocení prostředků obdržených od zřizovatele**

Náklady	Plán	Skutečnost	Rozdíl
<b>501</b> Spotřeba materiálu	69 000,00	53 460,11	15 539,89
<b>502</b> Spotřeba energie	1 186 000,00	1 198 278,00	-12 278,00
v tom : elektrická energie	330 000,00	300 700,23	29 299,77
plyn	185 000,00	168 761,66	16 238,34
teplo	603 000,00	649 123,16	-46 123,16
studená voda	68 000,00	79 692,95	-11 692,95
<b>511</b> Opravy a udržování	0	0,00	0,00
<b>512</b> Cestovné	7 000,00	6 048,00	952,00
<b>513</b> Nákl. na reprezentaci	7 920,00	5 160,96	2 759,04
<b>518</b> Ostatní služby	801 454,88	672 245,99	129 208,89
<b>521</b> Mzdové náklady	3 305 552,00	3 279 029,53	26 522,47
<b>524</b> Zákonné soc. pojištění	994 279,68	967 388,60	26 891,08
<b>525</b> Ostatní soc. pojištění	12 282,28	11 533,50	748,78
<b>527</b> Zákonné soc. náklady	106 000,00	109 412,62	-3 412,62
<b>528</b> Ostatní soc. náklady	0	3 242,40	-3 242,40
<b>531</b> Silniční daň	0	0,00	0,00
<b>538</b> Jiné daně a poplatky	3 243,00	100,00	3 143,00
<b>549</b> Jiné ostatní náklady	39 000,00	55 107,26	-16 107,26
<b>551</b> Odpisy DNaHM	685 268,16	677 901,15	7 367,01
<b>558</b> Náklady z DDM	83 000,00	120 060,52	-37 060,52
<b>Náklady celkem</b>	<b>7 300 000,00</b>	<b>7 158 968,64</b>	
Výnosy			
<b>646</b> Výnosy z prodeje DHM			
<b>649</b> Jiné ostatní výnosy			
<b>672</b> Výnosy, prostř. ÚSC			
<b>Výnosy celkem</b>	<b>7 300 000,00</b>	<b>7 300 000,00</b>	
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>0</b>	<b>141 031,36</b>	

+ úspora  
- překročení

Horní Slavkov, 31. 3. 2023

Vypravoval: Vladimíra Půtová .....

Odpovídá: Mgr. Soňa Kvasničková  .....

**Tab. č. 4: Závazky a pohledávky**

**Přehled o závazcích k 31. 12. sledovaného roku**

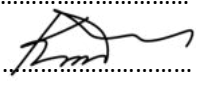
ř.	členění	celkem
1.	<b>Závazky celkem k 31. 12. daného roku</b>	<b>1 011 665,40</b>
2.	v tom: závazky <b>dlouhodobé</b>	0,00
3.	z toho: po splatnosti	0,00
4.	závazky <b>krátkodobé</b>	1 011 665,40
5.	z toho: po splatnosti	0,00
6.	Krátkodobé závazky – účet 374 (krátkodobé přijaté zálohy na transfery)	0,00
7.	<i>Podmíněné závazky (z podrozvahové evidence) - §§ 53 a 54 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů</i>	0,00

**Přehled o pohledávkách k 31. 12. sledovaného roku**

ř.	členění	celkem
1.	Pohledávky celkem k 31. 12. daného roku BRUTTO	866 729,19
2.	Opravné položky k pohledávkám	0,00
3.	<b>Pohledávky celkem k 31. 12. daného roku NETTO</b>	<b>866 729,19</b>
4.	v tom: pohledávky <b>krátkodobé</b>	866 729,19
5.	z toho: po splatnosti	0,00
6.	v tom: do jednoho roku	0,00
7.	starší jednoho roku	0,00
8.	pohledávky <b>dlouhodobé</b>	0,00
9.	z toho: po splatnosti	0,00
10.	v tom: do jednoho roku	0,00
11.	starší jednoho roku	0,00
12.	Krátkodobé pohledávky – účet 388 (Dohadné účty aktivní)	0
13.	<i>Odepsané pohledávky (z podrozvahové evidence)</i>	0,00
14.	<i>Podmíněné pohledávky (z podrozvahové evidence) - §§ 51 a 52 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů</i>	0,00

Horní Slavkov, 31. 3. 2023

Vypracoval: Vladimíra Půtová .....

Odpovídá: Mgr. Soňa Kvasničková  .....

**Tab. č. 5:** Přehled o čerpání účelových prostředků – neinvestiční

Účelové prostředky	Schválený rozpočet na celý projekt	Stav rezervního fondu k 1. 1. sledovaného roku (pouze projekt)	Obdržené účelové prostředky ve sledovaném roce	Skutečné čerpání ve sledovaném roce	
				Celkem (včetně prostředků org.)	Z toho: účelové prostředky
	1	2	3	4	5
Projekt SZIF: Pořízení venkovních výstavních stojanů	338 800,00	0,00	0,00	374 267,52	271 040,00
MK dotace ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadační příspěvek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tab. č. 6:** Přehled o čerpání investičních prostředků

Investiční prostředky	Schválený rozpočet na celou akci	Stav FI k 1. 1. sledovaného roku + odpisy sledovaného roku	Stav rezervního fondu k 1. 1. sledovaného roku (pouze projekt)	Obdržené účelové prostředky ve sledovaném roce	Skutečné čerpání ve sledovaném roce	Nevyčerpano
					Celkem (včetně prostředků org.)	
	1	2	3	4	5	6
FI – účet 416	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Tab. č. 7: Peněžní fondy

Peněžní fondy	Stav k 1. 1. sledovaného roku	Krytí fondů k 1. 1. sledovaného roku Běžný účet 241/243	Tvorba ve sledovaném roce	Čerpání ve sledovaném roce	Stav k 31. 12. sledovaného roku	Krytí fondů k 31. 12. sledovaného roku Běžný účet 241/243
411 Fond odměn	136 578,00	136 578,00	0,00	0,00	136 578,00	136 578,00
412 FKSP	108 113,44	108 113,44	56 558,36	55 164,00	109 507,80	104 160,50
413 Rezervní fond ze zlepšeného HV	747 622,66	747 622,66	4 130,55	0,00	751 753,21	751 753,21
413 Rezervní fond z ostatních titulů	30 793,00	30 793,00	0,00	0,00	30 793,00	30 793,00
416 Fond investic	1 275 587,18	1 275 587,18	688 997,76	0,00	1 964 584,94	1 964 584,94

Tvorba fondu investic neodpovídá účtu 551 – Odpisy, FI je tvořen :

Účet 551 = 685 268, 16 Kč; účet 416 = 688 997,76 Kč

Rozdíl 3 726,60 Kč – oprava chyby r. 2021 (ID 034/2022) – opomenuté proúčtování finančních prostředků

**Nekrytí FKSP: vysvětlení – Inventarizace účtů 412 a 243 za období 1- 12/2022**

ÚČET	Kč	POZNÁMKY
243	104 160,50	
335		
412021		
412031		
527	5 347,30	Zál. 12/2022
412022		
<b>CELKEM</b>	<b>109 507,80</b>	
412	109 507,80	
<b>ROZDÍL</b>	<b>0</b>	

**Tab. č. 8: Hospodářský výsledek a návrh přidělu do peněžních fondů****I. Upravený hospodářský výsledek**

Hospodářský výsledek	Kč
- z hlavní činnosti	145 748,37
- z hospodářské činnosti	12 673,14
Celkem k 31. 12. sledovaného roku před zdaněním	158 421,51
Předpokládané zdanění celkem	
<b>Celkem výsledek běžného účetního období (po zdanění, zisk+, ztráta-)</b>	
Položky upravující hospodářský výsledek celkem (+,-)	
v tom:	
- úhrada ztráty z minulých let	
- další	
<b>Upravený hospodářský výsledek ( zisk+, ztráta-)</b>	<b>158 421,51</b>

**II. V případě zisku, návrh na použití daňové úspory**

Použití daňové úspory	Kč
Daňová úspora	2 280,00

**III. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku**

Ukazatel	Stav k 1.1. sledovaného roku	Stav k 31.12. sledovaného roku	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	Stav fondu po přídělu
<b>411 Fond odměn</b>	136 578,00	136 578,00	58 000,00	194 578,00
<b>413 Rezervní fond</b>	778 415,66	782 546,21	100 421,51	882 967,72
Celkem			158 421,51	

**Tab. č. 9: Hospodářská – doplňková činnost**

	Kč
<b>Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti</b>	<b>12 673,14</b>
- podle jednotlivých činností dle zřizovací listiny:	
Pronájem nebytových prostor a ostatních ploch	4 295 ,85
Ticketportal	1 784,12
Nákup zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej v mezích živností volných (upomínkové předměty Muzeum)	6 593,17

Pokyn MF ČR č.j.: MF-41 734/2013/12-1204:

Pokud příspěvková organizace vytváří ve své doplňkové činnosti zisk, může jej použít jen ve prospěch své hlavní činnosti; zřizovatel může povolit jiné využití tohoto zdroje (§ 28 odst. 8 zákona č. 250/2000 Sb.): Žádáme o možnost převodu zisku z doplňkové činnosti do rezervního fondu.

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

**Městské kulturní středisko Horní Slavkov, p. o.**

**Dlouhá 717  
35731 Horní Slavkov**

IČ: 18249299

**Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2022**

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010Sb., o inventarizaci majetku a závazků, Směrnici pro provedení inventarizace č. 2/2009 a Příkaz ředitele k provedení inventarizace ze dne 30. 11. 2022.

Inventarizační činnosti:

Plán inventur – Inventarizace byla zahájena dne 19. 12. 2022 – fyzické inventury.

Dokladová inventura probíhala v období 2. 1. 2023 –17. 2. 2023

Proškolení členů inventarizační komise: Dne 2. 12. 2022 – součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

**Výsledek inventarizace:**

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	přebytek	manko
018		DDNM	105 650,83	105 650,83	0	0
21		Stavby	27 223 755,09	27 223 755,09	0	0
22		Majetek odepisovaný	7 397 640,71	7 397 640,71	0	0
28		DDHM	4 047 728,83	4 047 728,83	0	0

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	přebytek	manko
031		Pozemky	225 904,27	225 904,27	0	0
042		Nedokončený DHM	308 308,00	308 308,00	0	0
132		Zboží na skladě	176 878,23	176 878,23	0	0
241		Běžný účet	3 073 306,61	3 073 306,61	0	0
243		Běžný účet FKSP	104 160,50	104 160,50	0	0
261		Pokladna	106 132,00	106 132,00	0	0
311		Odběratelé	34 977,00	34 977,00	0	0
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	354 362,54	354 362,54	0	0
321		Dodavatelé	80 754,96	80 754,96	0	0
324		Krátkodobé přijaté zálohy	190 000,00	190 000,00	0	0
331		Zaměstnanci	244 005,00	244 005,00	0	0
335		Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0	0
336		SP	87 648,00	87 648,00	0	0
337		ZP	39 558,00	39 558,00	0	0
342		Ostatní daně	17 136,00	17 136,00	0	0
343		Daň z přidané hodnoty	13 536,00	13 536,00	0	0

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	přebytek	manko
346		Pohledávky za vybranými ústřed. vládními institucemi	0	0	0	0
374		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0	0	0	0
378		Ostatní krátkodobé závazky	2 104,00	2 104,00	0	0
381		Náklady příštích období	35 267,15	35 267,15	0	0
384		Výnosy příštích období	2 000,00	2 000,00	0	0
388		Dohadné účty aktivní	442 122,50	442 122,50	0	0
389		Dohadné účty pasivní	334 923,44	334 923,44	0	0
401		Jmění účetní jednotky	15 231 383,99	15 231 383,99	0	0
403		Transfery na pořízení DM	1 728 307,96	1 728 307,96	0	0
411		Fond odměn	136 578,00	136 578,00	0	0
412		Fond FKSP	109 507,80	109 507,80	0	0
413		Rezervní fond	751 753,21	751 753,21	0	0
414		Rezervní fond - dary	30 793,00	30 793,00	0	0
416		Fond reprodukce majetku	1 964 584,94	1 964 584,94	0	0

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	přebytek	manko
PODROZVAHOVÉ ÚČTY						
901		Jiný DDNM	29 839,20	29 839,20	0	0
902		Jiný DDHM	713 566,70	713 566,70	0	0
905		Vyřazené pohledávky	11 159,00	11 159,00	0	0
915		Ostat. krátkod. podm. pohl. z tranferu	442 122,50	442 122,50	0	0
966		Výpůjčka	66 059,70	66 059,70	0	0

**Inventarizace byla provedena komisí ve složení:**

Předseda: Vladimíra Půtová

Člen: Marie Kuncová

Člen: Zdeněk Heppner

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny skutečnosti.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek aktiv, pasiv a podrozvahy.

**Inventarizační komise :**

**Vladimíra Půtová**

**Marie Kuncová**

**Zdeněk Heppner**



Mgr. Soňa Kvasničková  
ředitelka organizace