

Výroční zpráva a rozbor hospodaření za rok 2023



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. 2024

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 2023 byly stanoveny úkoly a vize:

- ✓ 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

Na jaře roku 2023 došlo k nehodě na jednom z našich elektrických rozvaděčů, která způsobila šíření velmi nepříjemného štiplavého pachu po budově MKS. Vzhledem k tomu, že se nedařilo zjistit, odkud se zápach šíří a začal panovat strach z možného požáru, byli přivoláni hasiči, který zdroj a původ zápachu odhalil. Rozvaděč a část elektroinstalace v kavárně se musela nechat opravit. Vzhledem k tomu, že se MKS podařilo v posledních letech nastřádat značné množství finančních prostředků do investičního fondu, bude MKS žádat zřizovatele o poskytnutí doplnění chybějící částky, která umožní MKS v roce 2024 vyhlásit výběrové řízení na vhodného dodavatele opravy elektroinstalace páteřních rozvodů.

Nový počítač do nakonec kinokabiny nebyl v loňském roce pořízen. Tento nákup byl prozatím odložen s vizí zakoupit nové vybavení do kinokabiny a pořídit nové plátno prostřednictvím dotačních prostředků. Prozatímní alternativou bylo zakoupení nového harddisku, který umožňuje stahovat filmy prostřednictvím internetu „Sharc“. Stahování filmů tímto způsobem šetří organizaci jednak poštovné a zejména komplikace při posílání filmů poštou (nefunkční film, pozdě dodaný film apod.).

V rámci Programu rozvoje venkova získalo MKS dotační prostředky na nákup nového vybavení pro venkovní kulturní akce. Byly pořízeny nové party stany, pivní sety, vyhřívací lampy a kabelové mosty. Vyúčtování projektu proběhne v roce 2024.

Webové stránky nebyly spuštěny. Až v druhé polovině roku byl zajištěn fotograf, který nafotil krásné interiérové fotografie obou budov Dlouhá 717 a Pluhova 211. S pracovníky jednotlivých provozů se ještě ladí doprovodné texty. Webové stránky věříme, že budou v provozu v příštím roce.

Propadající se vstup do kavárny byl opraven společně s dalšími anglickými dvorky a dírami ve dvoře MKS. Vážnost situace rozpadajícího se dvora MKS a zatékající vody pod budovu MKS zřizovatel na naléhání ředitelky organizace pochopil a v současné době připravuje projektovou dokumentaci dvora – jako veřejného místa setkávání. Realizace však je opět podmíněna získáním finančních prostředků z dotačních mechanismů.

Personální obsazení

V roce 2023 pracovalo v MKS 11 zaměstnanců na hlavní pracovní poměr s celkovým úvazkem 7,8. Během roku došlo k personálním změnám. Jedna z uklízeček odešla na mateřskou dovolenou, jedna ukončila pracovní poměr a jeden pracovní poměr byl ukončen na kavárně. Právě na kavárně došlo po odchodu zaměstnance k rozdělení jednoho úvazku mezi dvě osoby, čímž se opět navýšil počet zaměstnanců v MKS, ale celkový úvazek zůstal stejný jako loni. Díky dělení úvazků si MKS zajišťuje vyšší počet zaměstnanců alespoň tak, aby v případě nemoci nebo čerpání dovolené nebylo potřeba zaučovat někoho nového. Vzhledem ke snaze nabídnout pestrý kulturní program a širokou škálu služeb, je však 7,8 úvazku v MKS nedostatečných. V MKS chybí další kvalifikovaní zaměstnanci. Z tohoto důvodu požaduje MKS navýšení finančních prostředků pro alespoň částečný úvazek dalšího knihovníka.

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

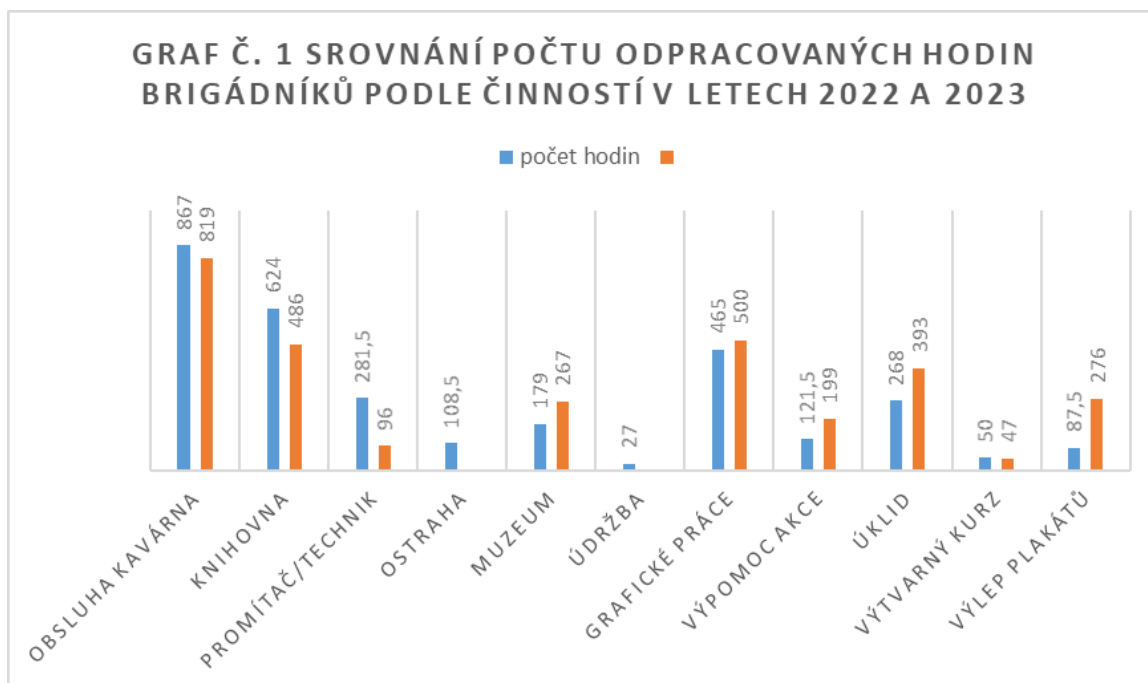
Pracovní pozice	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ředitelka	1	1	1	1	0,75	0,75	0,75/1	1	1
Knihovnice	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Pracovník muzea a IC	1,4	1,4	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Ekonomka	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Uklízečka	0,5	0,5	1	1	1	1	1	1	1
Údržbář	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0	0,5	0,5
Vrátná	0,5	0,5	1	1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Obsluha kavárny	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Produkční	0,6	0,6	0,5	0,5	0	0	0	0	0
Celkem	8,5	8,5	8,8	8,8	7,55	7,55	7,3	7,8	7,8

Personální obsazení – DPP, DPČ

Jak již bylo zmíněno výše, brigádníci jsou významnou pracovní silou vykrývající nedostatečný počet zaměstnanců při zajišťování provozu organizace. V loňském roce odpracovali brigádníci 3 081 hodin, což je dalších 1,6 úvazku na HPP. Více než čtvrtina objemu těchto hodin byla odpracována v kavárně. V knihovně odpracovali brigádníci o 138 hodin méně než v loňském roce, což bylo způsobeno přijetím praktikanta a zároveň uzavíráním knihovny v době, kdy nebylo možné zajistit zástup. Navýšení počtu pracovních hodin si můžeme všimnout u výlepu plakátů, jehož potřeba roste s přibývajícím počtem akcí. Spojili bychom odpracované hodiny knihovnice a lepiče plakátů, dostaneme se na další půl úvazek na HPP. Z tohoto důvodu byl zřizovatel požádán o navýšení finančního příspěvku na mzdy na HPP, kde počítáme se zapojením knihovníka na HPP na půl úvazek.

I značně vysoké zapojení brigádníků na kavárně do budoucna bude potřeba vyřešit. Zde se nabízí varianta lehce navýšit úvazky zaměstnanců a naopak zkrátit otevírací dobu, aby se jim prací při akcích, které jsou zpravidla mimo standardní otevírací dobu kavárny, nenavyšovaly přesčasy.

Podrobněji další zastoupené činnosti brigádníky je možné vyčíst z grafu. č. 1



Městské kulturní středisko – Dlouhá 717

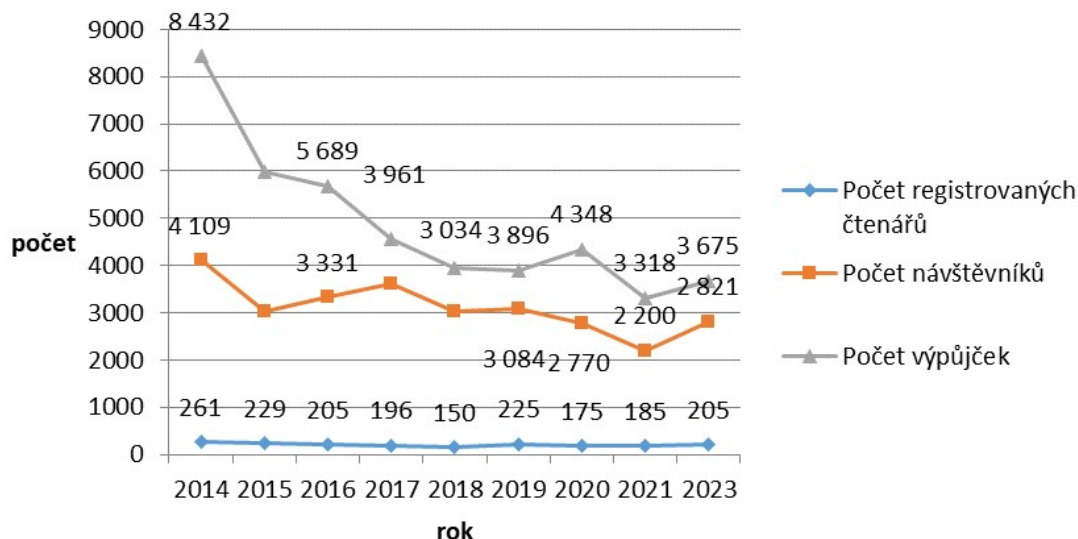
Knihovna

V roce 2023 zaznamenala knihovna lehký nárůst registrovaných uživatelů. Celkem bylo registrováno 205 uživatelů, z toho 62 ve věku do 15 let. S vyšším počtem uživatelů vzrostl počet výpůjček i návštěv. Místní čtenáři upřednostňují literaturu krásnou, která tvoří 80% výpůjček. Stejně tak tomu je i u dětské literatury. Knižní fond byl doplněn o 437 knih v prodejní ceně 98 965,- Kč. I nadále spolupracujeme s knihovnou v Lokti, která nám na omezenou dobu zapůjčuje nové knihy pro naše čtenáře.

Návštěvnost knihovny je udržována stálými aktivitami jako např. setkáváním rodičů a dětí při Bookstartu, starších dětí ve Čtěňatech, pokračuje spolupráce se školkami a školami formou projektu „Knížka pro prvňáčka“ nebo „Březen – měsíc knihy“. Ujaly se dětské a dospělácké workshopy, které se konají pravidelně jednou měsíčně. Ve srovnání s loňským rokem se zvýšil počet přednášek (17), kde průměrná návštěvnost je 20 osob. Největší zájem, stejně jako v loňském roce, byl o přednášku Rudolfa Flašky – Zločiny na západě 2. Návštěvnost však loňský rekord nepřekonala, tentokrát dorazilo o 15 osob méně, tedy 85.

I nadále úspěšně knihovna pokračuje aktivním zapojením dětí ze 4. a 5. tříd ZŠ Horního Slavkova do krajské čtenářské soutěže Nekoktám, čtu!

Graf č. 2: Knihovna v čase a číslech



V září byla v knihovně zahájena spolupráce s Českou zemědělskou univerzitou v Praze, jejímž cílem je rozvoj vzdělávání seniorů. Ten je zajišťován prostřednictvím Virtuální Univerzity třetího věku – distanční formou seniorské výuky, s využitím multimediálních kurzů.



Přednáška Rudolfa Tomička – Důlní katastrofy



Slavnostní ukončení projektu Knížka pro prvňáčka – pasování na čtenáře

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 2023 uspořádáno celkem 16 představení. Z toho 8 představení bylo věnováno dětem, z nich celkem 5 odehrál místní loutkářský soubor Rolnička, jehož činnost zastřešuje naše organizace.

Průměrná návštěvnost těchto představení ve srovnání s předchozím rokem poklesla téměř průměrně o 7 osob na představení (58 diváků). Stále je však vyšší než návštěvnost kina. Nejvyšší návštěvnost zaznamenal zábavný pořad Zdeňka Izera – Na plný coole s 164 diváky.



Divadelní studio D3 - Náměstíčko



Fanny agentura - Manželský čtyřúhelník

Na vstupném za představení se celkem utrhlo 140 223,- Kč. Náklady na zajištění všech představení vyšly MKS na 201 245,- Kč.

Představení pro školy a školky

Vzhledem k tomu, že dětská divadelní představení určená pro veřejnost, jsou stále velmi málo navštěvována, snaží se MKS spolupracovat se školskými organizacemi. V roce 2023 bylo pro ně odehráno 8 divadelních představení. Náklady na představení pro školy a školky dosáhly 112 454,- Kč. Na vstupném bylo vybráno 44 260,- Kč.

Kino

V kině v roce 2023 proběhlo celkem 69 projekcí, což je o 12 projekcí méně než v loňském roce. Počet projekcí byl ponížěn z důvodu úspory při vytápění divadelního sálu. Z toho se uskutečnilo 17 projekcí pro děti a 4 projekce byly určeny přímo školám a školkám. Čtyři projekce se z důvodu nezájmu veřejnosti neuskutečnily.

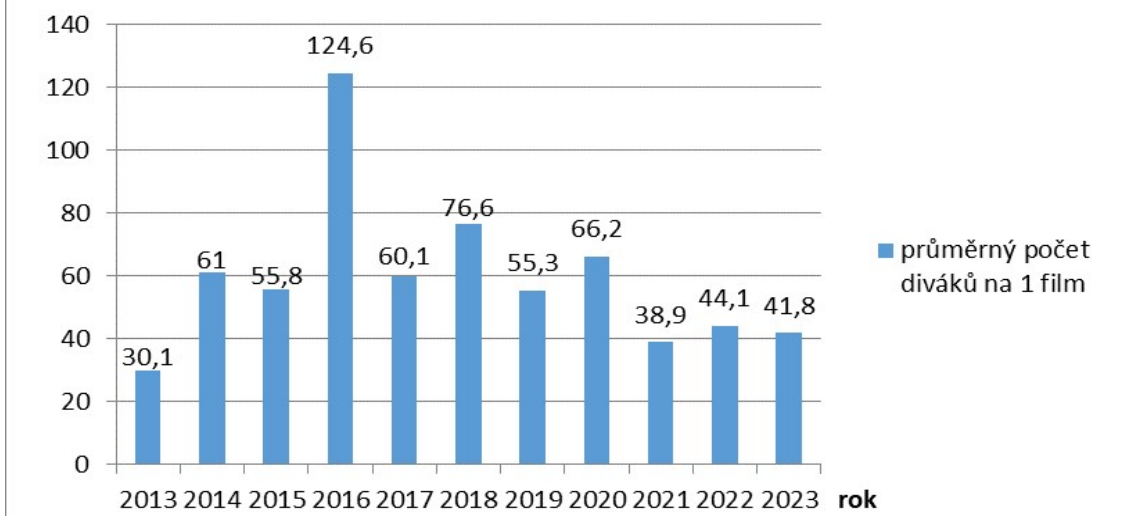
Průměrná návštěvnost filmů se oproti loňskému roku mírně snížila (41,8 diváků). Ve srovnání s celorepublikovým průměrem 26,2, je však návštěvnost slavkovského kina velmi dobrá.

Celková tržba ze vstupného činila 407 610,- Kč. Náklady na půjčované filmy byly 252 707,- Kč. Průměrná cena vstupného se zvýšila pouze o 1 Kč ve srovnání předchozím rokem (133,- Kč). Představení jsou odehrány pouze za minimální cenu požadovanou distributorem. Slavkovští obyvatelé mohou navštívit promítání průměrně o 40 Kč levněji než v ostatních kinech České republiky.

Dětským filmem s nejvyšším počtem diváků se v Horním Slavkově stal Super Mario Bros. ve filmu (166 diváků). U dospělých byl nejuspěšnějším filmem český dokument Onemanshow – The movie (176 diváků), který byl v žebříčku návštěvnosti v ČR třetí.

Ze statistiky návštěvnosti jednotlivých filmů vyplývá, že i nadále preferují obyvatelé našeho města český film zejména komedii, dětský animovaný film, a velmi dobrá je návštěvnost u hororů, které navštěvuje zejména věková kategorie 15-25 let.

**Graf. č.: 3 Průměrná návštěvnost filmů
v letech 2013 - 2023**



Kulturní akce/ aktivity

Kulturní akce pořádané MKS se vždy vztahují k významným dnům, svátkům nebo tradicím. Většinou se jedná o bohatší kulturní program, kde jsou zahrnuta hudební, taneční, divadelní a další vystoupení spojená s tematickými výstavami, kreativními workshopy a stánkovým prodejem (Slavkovské slavnosti, Slavnosti sv. Jiří, Vánoční trhy, Den dětí aj.). Tyto akce bývají hojně navštěvovány. V tomto roce jsme pokračovali v pořádání loni nově uvedených akcí jako např. velikonočních trhů, Noc literatury, Mezinárodní den tance.

Loňský rok se nesl v duchu příprav na 14. Mezinárodní setkání Slavkovů, jehož organizaci mělo MKS plně na starosti. Jedná se o třídenní setkání zástupců 11 měst, nesoucích ve svém názvu Slavkov. Tentokrát se setkala 11 Slavkovů ze třech států – ČR, SR, a PL.



Mezinárodní den tance



Rozsvícení vánočního stromu

Spolupráce s dalšími organizacemi je při pořádání kulturních akcí velkým přínosem, jednak co se týče nápadů a hlavně větších personálních zdrojů, potřebných pro organizační zajištění akce. Do programu

větších kulturních akcí se rády zapojují školky i školy nebo také DDM. V loňském roce se podařilo spojit dvě programově velké akce – Den dětí a ZUŠ open. Do akce se navíc zapojil DDM a ŠD Horní Slavkov. Spoluprací tří organizací za podpory dobrého počasí se podařilo vytvořit velmi příjemné odpoledne pro rodiny s dětmi. Na spolupráci se ZUŠ Horní Slavkov jsme dále navázali Vánočním setkáním v Pluhově ulici, kde si mohli návštěvníci vyzkoušet zvyky a tradice, navštívit workshopy, vánoční pohádku nebo koncert.

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 se zde konali menší koncerty a několik přednášek. Kavárna je hojně využívána pro pořádání různých oslav, díky dětskému koutku převažují spíše oslavy dětské, ale konají se zde vánoční večírky, pravidelná setkání seniorek, menší svatby apod.

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 2023 zaznamenalo muzeum celkový pokles návštěvnosti. Počet platících návštěvníků byl o 50 osob méně (402 platících návštěvníků), návštěvnost infocentra ve srovnání s předchozím rokem se snížila o více než 170 osob (731 návštěvníků). Nejvyšší návštěvnost probíhá v letních měsících – červenec, srpen, září. Muzeum utržilo 10 305,- Kč na vstupném a 14 830,83 Kč za prodej upomínkových předmětů.

Vzhledem k tomu, že návštěvnost muzea je dlouhodobě celkově velmi nízká, je zapotřebí přilákat návštěvníky i jiným způsobem. Bohužel prostory muzea jsou upraveny spíše pro umístění expozice a tak je muzeum limitováno v organizování jiných kulturních či doprovodných akcí. Z tohoto důvodu jsou během roku zřizovány alespoň doplňující výstavy, které ztraktivňují stálou expozici. V loňském roce zde proběhlo Nocování v muzeu, kterého zúčastnilo 28 dětí. Dále se uskutečnila velmi oblíbená mykologická procházka se členy Mykologického klubu Slavkovský les (29 návštěvníků). Ve spolupráci se ZUŠ Horní Slavkov zde bylo uspořádáno zmíněné Vánoční setkání v Pluhově ulici.

O víkendech se muzeum stává i asistovaným místem výkonu veřejné správy Czech POINT (Český Podací Ověřovací Informační Národní Terminál), kde je možné získat ověřené výstupy z několika informačních systémů veřejné správy, například z rejstříku trestů, katastru nemovitostí nebo si nechat ověřit podpisy apod.

Od listopadu začalo muzeum pořádat komentované prohlídky opraveného kostela sv. Jiří. O prohlídky i v zimním období byl poměrně zájem. Průměrná návštěvnost jedné prohlídky byla 30,6 návštěvníka. Prohlídky budou probíhat i v následujícím roce, dokud o ně bude zájem.

Od června spolupracuje MKS se zřizovatelem a německým partnerem z Lössnitz na přípravě projektu, jehož realizace předpokládá rekonstrukci budovy č. p. 6. Po rekonstrukci této budovy by se současné muzeum přesunulo a uvolnilo by prostory pro další učebny ZUŠ Horní Slavkov. V novém muzeu je

plánovaná multifunkční místnost, která by mohla sloužit jako přednášková nebo jako prostor pro setkávání lidí mající zájem o historii. Projekt navíc zahrnuje zpracování nové multimediální expozice, která by měla moderní formou seznámit s historií města, ale také odkazovat na spolupráci s německým partnerem. Realizace je však podmíněna získáním finanční podpory z programu Interreg Česko – Sasko 2021 – 2027, jehož výsledky budou známy v polovině roku 2024.



Vánoční postavy na Vánočním setkání v Pluhově ulici



Procházka s členy Mykologického klubu Slavkovský les

Opravy a investice

V roce 2023 se podařilo vyřešit dlouhodobý problém, který ovlivňuje bezpečnost návštěvníků divadelního sálu MKS – nefungující železná opona. Nakonec nebylo zapotřebí velké výměny celých vrat, jak bylo plánováno, ale byla vyměněna pouze pojezdová část, což ušetřilo zřizovateli více než 0,5 mil. Kč.

V MKS je neustále, co opravovat, proto v roce 2023 došlo z velkých oprav např. k výměně vadného bojleru na kavárně, opravě elektrorozvodů a rozvaděče v kavárně, výměně oken na sociálním zařízení, nebo např. k opravě anglických dvorků na dvoře MKS. Dále probíhali potřebné drobné provozní opravy.

Vize, úkoly 2024

- ✓ Vyhlášení výběrového řízení na dodavatele modernizace páteřních rozvodů elektroinstalace MKS – Dlouhá 717
- ✓ Spuštění webových stránek
- ✓ Zvýšení počtu návštěvníků muzea
- ✓ Zvýšení počtu registrovaných uživatelů knihovny

Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření v roce 2023 (viz. tab. č. 2)

Náklady MKS v roce 2023 dosáhly výše 12,3 mil. Kč. Výnosy MKS dosáhly 12,4 mil. Kč, z toho příspěvek zřizovatele činil 9,2 mil. Kč. Příspěvek zřizovatele byl o 1,9 mil. Kč vyšší než v předchozím roce. Navýšení příspěvku souviselo s předpokládaným zvýšením nákladů na energie a navýšení nákladů na pořádání Mezinárodního setkání Slavkovů.

Celkové náklady organizace byly o 70 tis. Kč vyšší oproti původnímu plánu. Stejně tak výnosy byly téměř o 208 tis. Kč vyšší oproti původnímu plánu. Celkem za rok 2023 hospodařilo MKS s přebytkem 137 155,56 Kč.

Náklady ve vlastní činnosti se zvýšily o 81 tis. Kč oproti původnímu plánu na rok 2023 a výnosy se zvýšily o 82 tis. Kč oproti původnímu plánu. Výsledek hospodaření ve vlastní činnosti byl 1 898,41 Kč.

Náklady v hospodářské činnosti se snížily o cca 90 tis. Kč oproti původnímu plánu a o 56 tis. oproti předchozímu roku. Výnosy se naopak snížily o 2 tis. Kč oproti původnímu plánu, ale o 31 tis. Kč se navýšily oproti předchozímu roku. Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti dosáhl 88 685,87 Kč a je 7x vyšší ve srovnání s předchozím rokem. Je to dáno jednak úsporou na energiích a navýšením výnosů na pronájmech.

Náklady na platy (pol. 521) dosáhly výše 3,6 mil. Kč, což je zhruba o 300 tis. Kč více než v loňském roce. Navýšení nákladů na platy ovlivnilo navýšení hodinových mezd brigádníkům, zapojení fondu odměn a platové postupy.

Fondy byly čerpány téměř podle plánu. Z fondu reprodukce majetku bylo čerpáno 273 tis. Kč a z fondu odměn 50 tis. Kč.

Vyhodnocení prostředků obdržených od zřizovatele (viz. tab. č. 3)

V roce 2023 nebyl příspěvek zřizovatele plně vyčerpán. Díky navýšení výnosů ve vlastní činnosti si organizace zvládla uhradit potřebné náklady sama. Nedočerpáno bylo 46 571 tis. Kč.

Finanční prostředky na některých položkách rozpočtu zaznamenaly významných úspor, kterými bylo třeba uhradit chybějící finanční prostředky na jiných. Vyšší úspora zůstala na položce 518 Ostatní služby ve výši 543 tis. Kč a na pol. 501 Spotřeba materiálu 147 tis. Kč. Nevyčerpané finanční prostředky byly přesunuty na jiné položky následujícím způsobem:

1. Pol. 502 Spotřeba energie byla navýšena o 534 tis. Kč oproti původnímu plánu. V průběhu roku došlo k navýšení nákladů na energie a spotřebě studené vody.
2. Pol. 549 Jiné ostatní náklady byla navýšena o 35 tis. Kč, z důvodu navýšení poplatků na pojištění majetku a plateb za autorská díla.
3. Pol. 558 Náklady z DDM byla navýšena o 83 tis. Kč – zde byl pořízen původně neplánovaný drobný majetek jako např. sinology disk station – pro zálohování dat organizace (30 tis. Kč), pokladna do

knihovny (10 tis. Kč) a 4 ks nůžkového stanu (41 tis. Kč) na menší kulturní akce pro zakrytí stanovišť.

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

MKS mělo k 31. 12. 2023 závazky pouze krátkodobé v hodnotě 1 449 025,89 Kč. Z položek, které tvoří krátkodobé závazky, se jedná o prosincové mzdy, sociální a zdravotní pojištění, daně a předpokládané náklady na energie. K dodavatelům má MKS závazky ve výši 30 207,66 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. 2023 v hodnotě 839 678,87 Kč. Pohledávky jsou pouze krátkodobé. Jednotlivými pohledávkami jsou zálohy na energie. Krátkodobé pohledávky u odběratelů mělo MKS v hodnotě 51 503,- Kč, jedná se zejména o neuhrazené faktury vystavené MKS v prosinci 2023 většinou za pronájem prostor. Žádné pohledávky nebyly po splatnosti.

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

V roce 2023 byly MKS přiznány dvě dotace z Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova na období 2014 – 2020 v celkové výši 253 809,- Kč. Obsahem projektů „Rozšíření portfolia služeb poskytovaných knihovnou“ a „Vybavení pro venkovní kulturní akce“ je nákup vybavení pro zkvalitnění poskytovaných služeb MKS. Dotace ani jednoho z projektů nebyla v roce 2023 proplacena. V případě projektu knihovny byla podána žádost o platbu na konci roku 2023. V případě druhého projektu bude podána žádost o platbu v první polovině roku 2024.

Účelové investiční prostředky v roce 2023 nebyly čerpány.

Peněžní fondy (viz. tab. č. 7)

Z Fondu odměn bylo v loňském roce čerpáno 50 tis. Kč na odměny zaměstnanců.

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 2023.

Rezervní fond byl navýšen na základě zlepšeného hospodářského výsledku organizace o 158 421,51 Kč.

Fond reprodukce majetku je tvořen odpisy z majetku, které v roce 2023 činily 667 224,16 Kč. Čerpáno bylo 273 390,03 Kč – jak již bylo výše zmíněno na výměnu vadného bojleru na kavárně (11 tis. Kč), opravě elektrorozvodů (53 tis. Kč) a rozvaděče v kavárně (15 tis. Kč), výměně oken na sociálním zařízení (14 tis. Kč), nebo např. k opravě anglických dvorků na dvoře MKS (113 tis. Kč), výměna bezdrátových čidel na divadle (25 tis. Kč) a dalších 40 tis. Kč bylo čerpáno na revize spalinových cest v muzeu a bezpečnostních hlásičů v muzeu a na divadelním sále.

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 137 155,56 Kč.

Část hospodářského výsledku ve výši 57 000,- Kč navrhujeme přidělit do Fondu odměn (411) a zbylou část hospodářského výsledku ve výši 80 155,56 Kč navrhujeme přidělit do Rezervního fondu (413).

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

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti je 88 685,87 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 2023 proběhly v MKS tři vnější kontroly.

První kontrola byla ze strany poskytovatele dotace Státního zemědělského intervenčního fondu, za účelem fyzické kontroly realizace projektu „Pořízení venkovních výstavních stojanů“. Kontrola předchází konečnému proplacení dotace. Proběhla bez pochybení a finanční prostředky byly MKS proplaceny.

Druhá kontrola byla ze strany zřizovatele. Jednalo se o finanční kontrolu ve veřejné správě vedené podle zákona č. 320/2001 Sb. Kontrola neshledala žádné závažné nedostatky, které by vedly k nařízení finančního odvodu.

Třetí kontrolu provedla Všeobecná zdravotní pojišťovna, která kontrolovala hrazení plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného. Kontrola neshledala žádné nedostatky.

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 směrníci 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 směrníci 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. 2023 dlouhodobým hmotným majetkem v celkové hodnotě 39,6 mil. Kč, což je o necelých 400 tis. Kč vyšší hodnota než v předchozím roce. Navýšení hodnoty došlo pořízením vybavení z výše zmíněných projektů: party stany, pívni sety, rautové stolky, 3d tiskárna, projektor a plátno do knihovny aj.

Tabulková příloha

Tab. č. 2: Rozbor hospodaření

Náklady (v Kč):	Město	Vlastní	Použití fondů	Projekty-granty	Hospodářská činnost	Celkem
501 Spotřeba materiálu	266 741,72	144 594,92		20 440,00		431 776,64
502 Spotřeba energie celkem	2 230 792,78	5 606,61			194 845,02	2 431 244,41
v tom: elektrická energie	210 551,76	5 606,61			17 537,28	233 695,65
studená voda	98 691,07				4 500,00	103 191,07
teplo a TUV	1 652 173,95				172 807,74	1 824 981,69
plyn	269 376,00					269 376,00
504 Prodané zboží	2979,17	664 963,01			9 009,91	676 952,09
511 Opravy a udržování		80 366,77	273 390,03		1 074,32	354 831,12
512 Cestovné	1 232,00	5 489,00				6 721,00
513 Náklady na reprezentaci	4 691,07					4 691,07
518 Ostatní služby	1 138 189,88	1 144 780,22			10 368,19	2 293 338,29
521 Mzdové náklady	3 452 740,31	68 248,00	50 000,00		35 825,69	3 606 814,00
v tom: platy	3 018 298,31		50 000,00		35 825,69	3 104 124,00
dohody	434 442,00	68 248,00				502 690,00
524 Zákonné soc. poj.(OSSZ,ZP)	1 029 922,14	38 571,00			10 792,86	1 079 286,00
525 Jiné sociální pojištění	13 153,14				132,86	13 286,00
527 Zákonné soc. náklady (FKSP)	122 883,16				1 448,32	124 331,48
528 Jiné sociální náklady	0,00					0,00
531 Daň silniční						0,00
538 Jiné daně a poplatky	200,00	35 313,00				35 513,00
542 Jiné pokuty a penále						0,00
547 Manka a škody						0,00
549 Ostatní náklady z činnosti	74 397,48	22 579,44				96 976,92
551 Odpisy dlouhod. majetku	660 037,59			110 843,40	7 186,57	778 067,64
557 Náklady z vyřazených pohl.						0,00
558 Náklady z DDM	155 283,40	11 504,00		163 650,00		330 437,40
562 Úroky						
563 Kurzové ztráty	184,88					184,88
591 Daň z příjmů						
C e l k e m	9 153 428,72	2 222 015,97	323 390,03	294 933,48	270 683,74	12 264 267,06
Výnosy (v Kč):	Město					
602 Výnosy z prodeje služeb		741 505,73			1 500,00	743 005,73
603 Výnosy z pronájmu					341 782,26	341 782,26
604 Výnosy z prodaného zboží		1 389 362,47			14 830,83	1 404 193,30
646 Výnosy Z prodeje DHM						
648 Čerpání fondů :						
411 - odměn			50 000,00			50 000,00
413 - rezervní z VH						
414 - rezervní z darů						
416 - reprod. majetku			273 390,03			273 390,03
649 Ostatní výnosy z činnosti		92 673,53			1 256,52	93 930,05
662 Úroky		372,65				372,65
672 Výnosy z místních transferů	9 200 000,00			294 933,48		9 494 933,48
C e l k e m	9 200 000,00	2 223 914,38	323 390,03	294 933,48	359 369,61	12 401 607,50
Výsledek hospodaření	46 571,28	1 898,41	0,00	0,00	88 685,87	137 155,56

Tab. č. 3: Vyhodnocení prostředků obdržných od zřizovatele

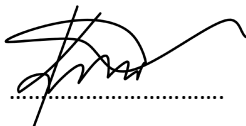
Náklady	Plán	Skutečnost	Rozdíl
501 Spotřeba materiálu	414 500,00	266 741,72	147 758,28
502 Spotřeba energie	1 696 300,00	2 230 792,78	-534 492,78
v tom : elektrická energie	140 000,00	210 551,76	-70 551,76
plyn	250 000,00	269 376,00	-19 376,00
teplo	1 244 300,00	1 652 173,95	-407 873,95
studená voda	62 000,00	98 691,07	-36 691,07
511 Opravy a udržování			
512 Cestovné	7 000,00	1 232,00	5 768,00
513 Nákl. na reprezentaci	11 400,00	4 691,07	6 708,93
518 Ostatní služby	1 681 958,48	1 138 189,88	543 768,60
521 Mzdové náklady	3 453 296,00	3 452 740,31	555,69
524 Zákonné soc. pojištění	1 030 096,64	1 029 922,14	174,50
525 Ostatní soc. pojištění	12 724,72	13 153,14	-428,42
527 Zákonné soc. náklady (FKSP+strav.)	114 000,00	122 883,16	-8 883,16
528 Ostatní soc. náklady			
538 Jiné daně a poplatky	500,00	200,00	300,00
549 Jiné ostatní náklady	39 000,00	74 397,48	-35 397,48
551 Odpisy DNaHM	667 224,16	660 037,59	7 186,57
558 Náklady z DDM	72 000,00	155 283,40	-83 283,40
563 Kurzové ztráty	0	184,88	-184,88
Náklady celkem	9 200 000,00	9 153 428,72	
Výnosy			
646 Výnosy z prodeje DHM			
649 Jiné ostatní výnosy			
672 Výnosy, prostř. ÚSC			
Výnosy celkem	9 200 000,00	9 200 000,00	
Výsledek hospodaření	0,00	46 571,28	

+ úspora
- překročení

Horní Slavkov, 31. 3. 2024

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.	Závazky celkem k 31. 12. daného roku	1 449 025,89
2.	v tom: závazky dlouhodobé	0,00
3.	z toho: po splatnosti	0,00
4.	závazky krátkodobé	1 449 025,89
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

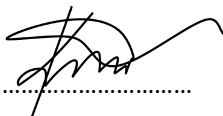
Přehled o pohledávkách k 31. 12. sledovaného roku

ř.	členění	celkem
1.	Pohledávky celkem k 31. 12. daného roku BRUTTO	839 678,87
2.	Opravné položky k pohledávkám	0,00
3.	Pohledávky celkem k 31. 12. daného roku NETTO	839 678,87
4.	v tom: pohledávky krátkodobé	839 678,87
5.	z toho: po splatnosti	0,00
6.	v tom: do jednoho roku	0,00
7.	starší jednoho roku	0,00
8.	pohledávky dlouhodobé	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. 2024

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: Rozšíření služeb poskytovaných knihovnou	77 670,00	0,00	0,00	77 670,00	62 136,00
Projekt SZIF: Vybavení pro venkovní kulturní akce	152 567,00	0,00	0,00	152 567,00	121 954,00
Nadační příspěvek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Nevyčerpáno
					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	50 000,00	86 578,00	86 578,00
412 FKSP	109 507,80	109 507,80	62 446,48	69 909,30	102 044,98	96 109,80
413 Rezervní fond ze zlepšeného HV	751 753,21	751 753,21	158 421,51	0,00	910 174,72	910 174,72
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	1 964 584,94	1 964 584,94	667 224,16	273 390,03	2 358 419,07	2 358 419,07

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

Účet 551 = 660 037,59 Kč; účet 416 = 667 224,16Kč

Rozdíl 7 186,57 Kč

Nekrytí FKSP: vysvětlení – Inventarizace účtů 412 a 243 za období 1- 12/2023

ÚČET	Kč	POZNÁMKY
243	96 109,86	
335		
412021		
412031		
527	5 935,12	Zál. 12/2023
412022		
CELKEM	102 044,98	
412	102 044,98	
ROZDÍL	0	

Tab. č. 8: Hospodářský výsledek a návrh přidělu do peněžních fondů

I. Upravený hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek	Kč
- z hlavní činnosti	48 469,69
- z hospodářské činnosti	88 685,87
Celkem k 31. 12. sledovaného roku před zdaněním	137 155,56
Předpokládané zdanění celkem	
Celkem výsledek běžného účetního období (po zdanění, zisk+, ztráta-)	
Položky upravující hospodářský výsledek celkem (+,-)	
v tom:	
- úhrada ztráty z minulých let	
- další	
Upravený hospodářský výsledek (zisk+, ztráta-)	137 155,56

II. V případě zisku, návrh na použití daňové úspory

Použití daňové úspory	Kč
Daňová úspora	0

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 přidělu
411 Fond odměn	136 578,00	86 578,00	57 000,00	143 578,00
413 Rezervní fond	782 546,21	940 967,72	80 155,56	1 021 123,28
Celkem				

Tab. č. 9: Hospodářská – doplňková činnost

	Kč
Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	88 685,87
- podle jednotlivých činností dle zřizovací listiny:	
Pronájem nebytových prostor a ostatních ploch	72 600,32
Ticketportal	1 254,72
Nákup zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej v mezích živností volných (upomínkové předměty Muzeum)	14 830,83

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.

Tab. č. 10: Přehled o vnějších kontrolách v organizaci ve sledovaném období

Kontrolní orgán	Kontrolní akce (předmět kontroly)	Konání kontroly od-do	Uložení sankce: ano/ne	Výše uložené sankce v Kč	Výše konečné sankce v Kč
Finanční úřad					
VZP	Kontrola plateb pojistného na VZP	1.8.	ne		
OSSZ					
Krajský úřad					
ČŠI					
Zřizovatel	Veřejnosprávní kontrola na místě	24.2.- 10.3.	ne		
HZS Karlovarský kraj					
ČOI					
ÚP ČR					
SZIF	Kontrola fyzické realizace projektu	23. 1.	ne		

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Městské kulturní středisko Horní Slavkov, p. o.

**Dlouhá 717
35731 Horní Slavkov**

IČ: 18249299

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2023

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhl. č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace č. 2/2009 – Příkaz ředitele k provedení inventarizace ze dne 4. 12. 2023.

Inventarizační činnosti:

Plán inventur – Inventarizace byla zahájena dne 19. 12. 2023 – fyzické inventury.

Dokladová inventura probíhala v období 2. 1. 2024 – 17. 2. 2024

Proškolení členů inventarizační komise: Dne 4. 12. 2022 – součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

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

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	přebytek	manko
28		DDHM	4 368 725,23	4 368 725,23	0	0
031		Pozemky	225 904,27	225 904,27	0	0
042		Nedokončený DHM	405 108,00	405 108,00	0	0
132		Zboží na skladě	134 121,16	134 121,16	0	0
241		Běžný účet	3 968 465,00	3 968 465,00	0	0
243		Běžný účet FKSP	96 109,86	96 109,86	0	0
261		Pokladna	102 919,00	102 919,00	0	0
311		Odběratelé	51 503,00	51 503,00	0	0
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	391 555,00	391 555,00	0	0
321		Dodavatelé	30 207,66	30 207,66	0	0
324		Krátkodobé přijaté zálohy	330 000,00	330 000,00	0	0
331		Zaměstnanci	275 734,00	275 734,00	0	0
335		Pohledávky za zaměstnanci	108,00	108,00	0	0
336		SP	98 141,00	98 141,00	0	0
337		ZP	44 130,00	44 130,00	0	0
342		Ostatní daně	19 485,00	19 485,00	0	0

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	přebytek	manko
343		Daň z přidané hodnoty	11 640,00	11 640,00	0	0
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	1 525,00	1 525,00	0	0
381		Náklady příštích období	68 038,52	68 038,52	0	0
384		Výnosy příštích období	2 000,00	2 000,00	0	0
388		Dohadné účty aktivní	184 090,00	184 090,00	0	0
389		Dohadné účty pasivní	636 163,23	636 163,23	0	0
401		Jmění účetní jednotky	14 564 159,83	14 564 159,83	0	0
403		Transfery na pořízení DM	1 617 464,48	1 617 464,48	0	0
411		Fond odměn	86 578,00	86 578,00	0	0
412		Fond FKSP	102 044,98	102 044,98	0	0
413		Rezervní fond	910 174,72	910 174,72	0	0
414		Rezervní fond - dary	30 793,00	30 793,00	0	0
416		Fond reprodukce majetku	2 358 419,07	2 358 419,07	0	0

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	přebytek	manko
PODROZVAHOVÉ ÚČTY						
901		Jiný DDNM	33 527,28	33 527,28	0	0
902		Jiný DDHM	842 174,70	842 174,70	0	0
905		Vyřazené pohl.	11 159,00	11 159,00	0	0
915		Ostat.krátkod.podm . pohl.z tranferu	253 809,00	253 809,00	0	0
966		Výpůjčka	66 059,70	66 059,70	0	0

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: Vladimíra Půtová

Člen: Jana Fialová

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.



Mgr. Soňa Kvasničková
ředitelka organizace