

Dům dětí a mládeže Slavkov u Brna, příspěvková organizace,

684 01 Slavkov u Brna, Komenského nám. 495, IČ 70285217

Zpráva o činnosti a hospodaření DDM za rok 2023

Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti

Hlavní účel organizace je naplnění volného času zájmovou činností se zaměřením na různé oblasti v souladu se zákonem č. 561/2004 Sb. o vzdělávání dětí v platném znění a vyhlášky č. 74/2005 Sb. o zájmovém vzdělávání v platném znění.

Organizace uskutečňuje výchovně vzdělávací, kulturní, tělovýchovnou a sportovní a rekreační činnost pro děti a mládež v jejich volném čase.

Personální oblast

JmK, odbor školství, stanoví závazné ukazatele počtu zaměstnanců jednotlivých PO.

Organizace má stálý a neměnný počet zaměstnanců po celý kalendářní rok.

Bezpečnost práce je dodržována, dle směrnice jsou poskytovány ochranné pracovní pomůcky.

Za sledované období nevznikl pracovní úraz.

Počet	Struktura platová třída	Zaměstnanec v roce 2023		průměrný plat na 1 zaměstnance
		přírůstek	úbytek	
1	11	0	0	70 681,00
2	9	0	0	49 156,00
1	3	0	0	21 128,00
4				51 558,00

Tvorba a čerpání fondů

Název fondu		Stav k 1.1.2023	HV 2022 Projekt+přev r.2023	Čerpání fin. prostř. fondu	Stav K 31.12.2023	Poznámka
FKSP	412	158 262,62	45 629,00	23 697,00	175 194,62	
Fond odměn	411	131 400,00	40 000,00	0,00	171 400,00	
Rezervní fond	413	101 542,15	103 473,18	24 173,00	180 842,33	
Rezervní fond	414	1 828 990,63	179 800,00	318 320,00	1 690 470,63	
Celkem RF		1 930 532,78	283 273,18	342 493,00	1 871 312,96	
Invest. fond	416	500 300,00	0,00	0,00	500 300,00	

Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Finanční prostředky položek rozpočtu byly rovnoměrně čerpány a odpovídaly potřebám organizace k zabezpečení chodu roku 2023.

Dle potřeb organizace byly průběžně prováděny rozpočtové změny v rámci organizace.

Závazné ukazatele rozpočtu stanovené zřizovatelem byly organizací dodrženy.

Projekt z OV VVV ÚZ 33063 (Šablony II – 2019 – 2022) byl prodloužen do 28. 2. 2022. Nevyčerpané finanční prostředky z roku 2022 zůstanou dle metodiky pro účetnictví součástí rezervního fondu a následně jejich čerpání z rezervního fondu (414). Finanční vypořádání proběhlo pro schválení závěrečné zprávy o realizaci v roce 2023.

Registrační číslo	Skutečně poskytnuto K 31. 12. 2022	Skutečně použito K 31. 12. 2022	Vratka při finančním vypořádání
CZ.02.3.68/0.0/0.0/18_063/0013921	1.358.646,00	1.240.326,00	118.320,00
		Vráceno:	05.01.2023

V červenci 2022 požádala paní ředitelka o dotaci realizace projektu z Operačního programu Jan Amos Komenský (OP JAK, období 2022-2025). Projekt s ÚZ 33092 byl schválen MŠMT jako poskytovatelem ve výši Kč 1 829 566,00.

I tyto nevyčerpané finanční prostředky projektu budou podléhat metodice pro účetnictví a následně jejich čerpání bude prostřednictvím rezervního fondu

Účel dotace je zvyšování kvality, inkluзивity a účinnosti systémů vzdělávání, zajišťování rovného přístupu ke kvalitnímu a inkluзивnímu vzdělávání, včetně usnadňování vzdělávací mobility znevýhodněných skupin.

Registrační číslo	Skutečně poskytnuto K 1. 9. 2022	Skutečně použito K 31. 12. 2023	Zůstatek pro čerpání v roce 2024-2025
CZ.02.02.XX/00/22_002/0001392	1.829.566,00	180.095,39	1.649.470,63

Výsledek hospodaření za rok 2022 schválila Rada města ve výši Kč 143.473,18 a jeho přidělení do rezervního fondu v částce Kč 103.473,18, do fondu odměn ve výši Kč 40 000,00.

Za rok 2023 je výsledek hospodaření ve výši **Kč 427.386,09**. Jeho schválení bude Radou města v roce 2024. Dle návrhu rozdělení HV bude jeho přidělení do rezervního fondu v částce Kč 397.386,09, do fondu odměn ve výši Kč 30 000,00.

Finanční majetek

Zůstatek - BÚ	k 31. 12. 2023	- Kč 3.331.457,05
Zůstatek na BÚ FKSP	k 31. 12. 2023	- Kč 158.655,13
Zůstatek v pokladně – HČ	k 31. 12. 2023	- Kč 1.520,00

Pohledávky

Účet 311	odběratelé (pronájmy)	- Kč	0,00
314	zálohy (čipy, materiál)	- Kč	2.300,00
315	stravné pracovníků	- Kč	1.430,00
348	dotace zřizovatele	- Kč	0,00

Závazky

Účet321	dodavatelé (faktury 12/2023)	- Kč	27.055,51
331	pracovníci (mzdy za 12/2023)	- Kč	0,00
333	závazek vůči zaměstnanců (mzdy za 12/2023)	- Kč	242.509,00
336	povinné odvody (mzdy za 12/2023)	- Kč	86.699,00
337	povinné odvody (mzdy za 12/2023)	- Kč	37.397,00
342	daně (mzdy za 12/2023)	- Kč	26.269,00
374	přijatá záloha	- Kč	0,00
378	ostatní závazky (úrazové pojištění, materiál z projektu)	- Kč	3.766,00

Náklady příštího období

Účet 381	náklady PO	- Kč	73.927,00
----------	------------	------	-----------

Dohadné účty aktivní

Účet 388	projekt	- Kč	1.829.566,00
----------	---------	------	--------------

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

Účet 472	projekt – ÚZ 33092	- Kč	1.829.566,00
----------	--------------------	------	--------------

Transfery ze státního rozpočtu

Přímé výdaje na vzdělávání	Poskytnuto	Čerpáno	Vratka
Celkem	3.119.294,00	3.119.294,00	0,00
v tom platy	2.281.464,00	2.281.464,00	0,00
OON	600.000,00	600.000,00	0,00
zákonné odvody	839.926,00	839.926,00	0,00
FKSP	45.629,00	45.629,00	0,00
ONIV	143.414,00	143.414,00	0,00

Dotace ze státních fondů a ze zahraničí v roce 2023 nebyly.

Stavební úpravy

Organizace neměla investiční stavební akce, pouze drobné opravy a údržbu v prostorách DDM.

Autoprovoz – organizace nemá k dispozici firemní vozidlo.

Likvidace cestovních příkazů se řídí Vnitřní směrnici pro likvidaci cestovních příkazů (použití vlastního auta jen ve výjimečných situacích).

Nakládání s majetkem

Zaměstnanci naší organizace jsou seznámeni s veškerým majetkem organizace, se sbírkami učebních pomůcek, za které odpovídá písemně pověřený zaměstnanec, uložením majetku a jeho jednotlivé označení inventárními čísly.

Kontrolní činnost

Všem zaměstnancům byly dány instrukce o cílech a významu finanční kontroly. Tím bylo vytvořeno příznivé kontrolní prostředí. Velká pozornost je věnována možným rizikům, jejich identifikaci, sledování a určování jejich závažnosti. Účinnost kontrolního systému PO byla v roce 2023 hodnocena průběžně. Při žádné z finančních kontrol nebyly ve výsledcích zjištěny žádné nedostatky. Je vždy dodržena předběžná, průběžná i následná řídicí kontrola, žádné kontrolní zjištění nebylo předáno k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů. Jsou dodržovány podpisové vzory, k účetním dokladům jsou přikládány protokoly o provedení řídicí kontroly. Řídicí kontrola zabezpečuje zkvalitnění vnitřního kontrolního systému organizace.

Veřejnosprávní kontrola za rok 2023 s předmětem veřejná finanční podpora z Města Slavkova u Brna byla 25. 10. 2022, dokončena byla 03. 03. 2023.

Finanční prostředky ze zlepšeného výsledku hospodaření

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2023 do fondů v souladu s § 30 a § 32 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů. Návrh rozdělení výsledku hospodaření do fondů předkládáme.

Výsledek hospodaření za rok 2023 činil:	427.386,09	Kč
Převod do fondu odměn ve výši:	30.000,00	Kč
Převod do rezervního fondu ve výši:	397.386,09	Kč

Inventarizace

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost členy inventarizační komise. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv.

Skuteční stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Mgr. Jana Bangová
ředitelka DDM

Zpracovala: Jana Gecová

Ve Slavkově u Brna 20. 2. 2024