



***Krajské středisko volného času Juventus, Karviná,
příspěvková organizace***

735 06 Karviná-Nové Město, U Bažantnice 1794



**ZPRÁVA O ČINNOSTI
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZA ROK 2018**

Zpracoval: Alena Drobná
VEO, hl. účetní

Poradou vedení bude projednáno
dne: 25. 3. 2019

schválil: Bronislav Drobny
ředitel

Obsah

a)	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI	3
a.1.	Název organizace a sídlo organizace	3
a.2.	Odloučená pracoviště	3
a.3.	Účel zřízení a zaměření.....	3
a.4.	Organizační struktura.....	3
a.5.	Počty zaměstnanců	5
b)	VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ, PRO KTERÉ BYLO KSVČ JUVENTUS ZŘÍZENO	5
b.1.	Zájmová činnost pravidelná	5
b.2.	Soutěže a přehlídky vyhlášené MŠMT	5
b.3.	Táborová činnost a ostatní výjezdová činnost	6
b.4.	Zájmová činnost příležitostná	6
c)	ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	7
1.	Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření.....	7
1.1.	Náklady hlavní činnosti 18 099,153 tis.....	7
1.2.	Výnosy hlavní činnosti 18 059,91 tis.	8
1.3.	Náklady doplňková činnost 338,131 tis.	8
1.4.	Výnosy doplňková činnost 456,20 tis.....	8
1.5.	Celkové výnosy včetně doplňkové činnosti činily 18 204,60 tis.....	8
1.6.	Výsledek hospodaření	8
2.	Čerpání účelových dotací (dle poskytovatelů).....	8
2.1.	Výnosy v hlavní činnosti	8
3.	Mzdové náklady, průměrný plat	10
3.1.	Prostředky na platy ze SR 5 580 492 Kč	10
3.2.	Prostředky na platy od zřizovatele 686 229 Kč	10
3.3.	Použití prostředků fondu odměn 77 595 Kč	11
3.4.	Rozbor PnP 2018	11
3.5.	Ostatní zdroje v platech 1 445 286 Kč.....	12
3.6.	Přepočtený počet zaměstnanců.....	12
3.7.	Ostatní prostředky na platy 1 435 097 Kč	13
4.	Plnění plánu hospodaření.....	14
5.	Péče o spravovaný majetek.....	15
5.1.	Informace o nemovitém majetku	15
5.2.	Informace o investiční činnosti	15
5.3.	Informace o inventarizaci majetku.....	15
5.4.	Informace o pronájmech	16
6.	Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	16
6.1.	Pronájmy	16
6.2.	Reklamní činnost	16
7.	Peněžní fondy	16
7.1.	Rezervní fond.....	16
7.2.	FRIM	16
7.3.	FKSP.....	17
7.4.	Fond odměn.....	17
8.	Pohledávky	17
9.	Závazky.....	17
d)	VÝSLEDKY KONTROL	17
e)	PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLU DLE ZÁKONA Č. 435/2004 Sb. O ZAMĚSTNANOSTI	18
f)	POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ PODLE ZÁKONA 106/1999 Sb. O SVOBODNÉM PŘÍSTUPU K INFORMACÍM	18
g)	TERMÍNY A ZPŮSOB SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ SE ZPRÁVOU	19
h)	ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ	19
i)	TABULKOVÁ ČÁST	19

a) ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI

a.1. Název organizace a sídlo organizace

Krajské středisko volného času Juventus, Karviná, příspěvková organizace,
U Bažantnice 1794, Karviná Nové Město (dále jen KSVČ Juventus),
IČO: 00847925, číslo organizace 1708.

a.2. Odloučená pracoviště

KSVČ Juventus poskytovalo v roce 2018 zájmové vzdělávání a služby v těchto odloučených pracovištích:

- **Centrum Karviná – sídlo vedení organizace**
 - Turistická základna, Řeka čp. 207
 - kancelář Sborového studia Permoník, ZUŠ B. Smetany, ul. Majakovského 2217/9, Karviná-Mizerov,
- **Centrum Přírodovědná stanice, Kubiszova 23, Karviná-Ráj**

a.3. Účel zřízení a zaměření

KSVČ Juventus bylo 1. ledna 1993 zřízeno za účelem poskytování zájmového vzdělávání dle §§ 111 a 118 zákona 561/2004 Sb. (Školský zákon) a vyhláškou MŠMT 74/2005 Sb., o zájmovém vzdělávání, metodickými materiály a dalšími dokumenty, a to formou alternativní nabídky aktivního a společensky užitečného naplnění volného času, prostřednictvím výchovně vzdělávací, zájmové a rekreační činnosti pro děti a mládež v době mimo vyučování, případně další zájemce v jejich volném čase.

Zájmové a neformální vzdělávání, je souhrnem výchovně vzdělávacích, poznávacích, rekreačních, rekondičních, zotavovacích a dalších systematických i jednorázových činností a aktivit, směřujících k účelnému naplnění volného času dětí a mládeže, případně jejich rodičů a dalších zájemců. Umožňuje získat další vědomosti a dovednosti mimo školní výuku.

Zájmové vzdělávání doplňuje především základní stupeň vzdělávání, napomáhá mimo jiné i inkluzí méně úspěšných či jakkoli znevýhodněných žáků, neboť právě rozmanité činnosti zájmového vzdělávání napomáhají snazšímu rozvoji zdravé osobnosti dítěte, rozvoji klíčových kompetencí (např. k učení, k řešení problémů, ke komunikaci, rozvíjí kompetence sociální a personální, občanské, pracovní...) a smysluplnému naplňování volného času.

Zájmové vzdělávání, v neposlední řadě, poskytované účastníkům v KSVČ Juventus, slouží k objevování a podchycování nadaných a talentovaných žáků v oblastech přírodovědy, ekologické výchovy, techniky, společenských věd, sportu a v rozvíjení pohybových a tanečních dovedností.

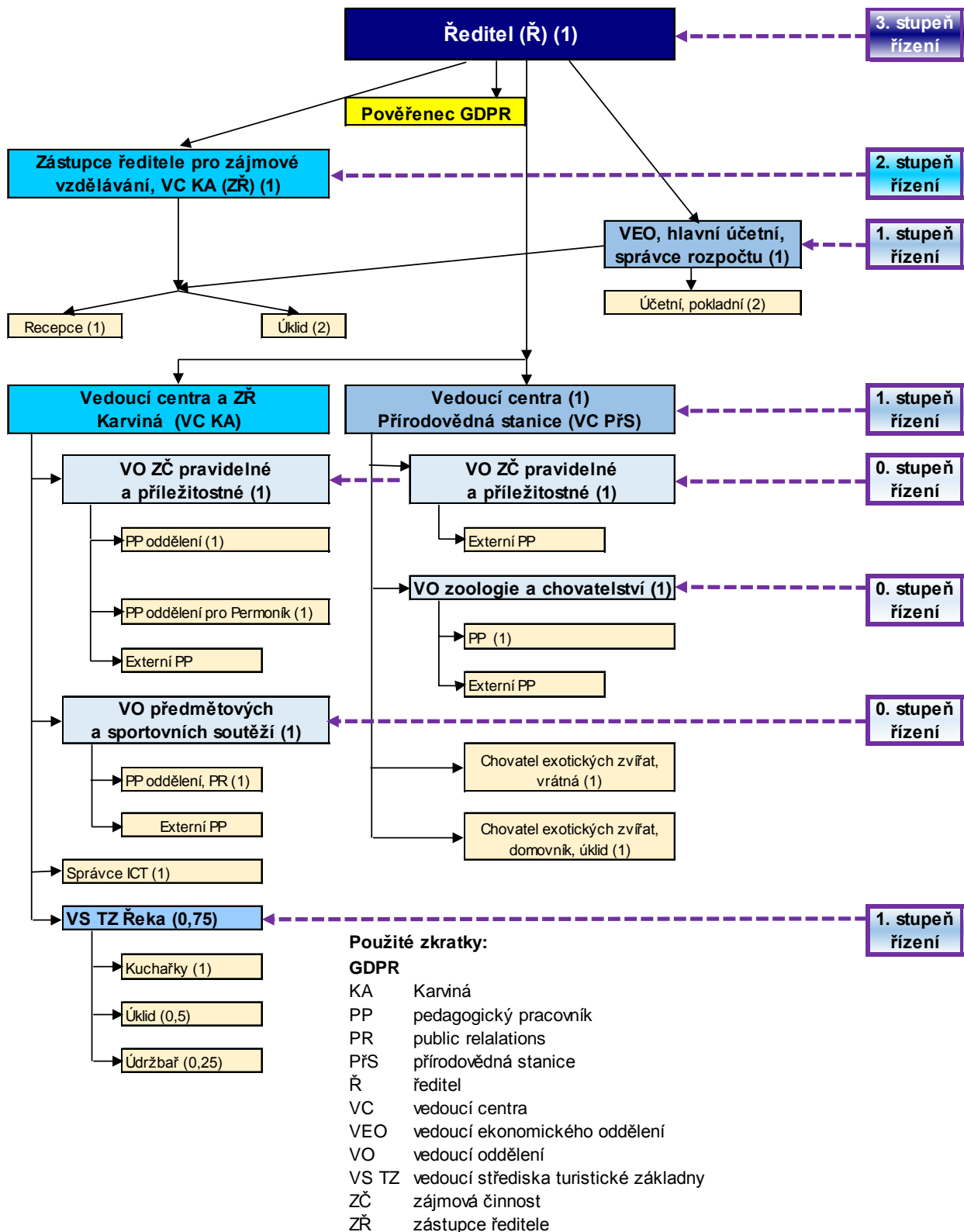
Nabídka smysluplného, společensky žádoucího naplňování volného času, zejména mladých lidí je i prevencí kriminality a předcházení negativních společenských jevů mládeže, problémových a minoritních menšin.

Jednotlivé zájmové obory KSVČ Juventus jsou rozčleněny na pravidelnou, příležitostnou, spontánní a výjezdovou činnost.

a.4. Organizační struktura

- Statutárním orgánem KSVČ Juventus je ředitel p. Bronislav Drobny. Jemu jsou přímo podřízeni statutární zástupce ředitele pro zájmové vzdělávání (zástupce statutárního orgánu) a vedoucí center.
- Organizační složkou KSVČ v jednotlivých městech jsou centra. Na jednotlivých centrech jsou jmenováni vedoucí center, kteří zodpovídají řediteli za jejich činnost.
- Organizační složkou center jsou odborná oddělení. Jejich vedoucí zodpovídají za činnost vedoucím center.

- Další odloučená pracoviště jako turistická základna či kanceláře jsou řízeny vedoucími zaměstnanci jednotlivých center.
- Schéma organizační struktury 2018



Použité zkratky:

GDPR

- KA Karviná
- PP pedagogický pracovník
- PR public relations
- PŘS přírodovědná stanice
- Ř ředitel
- VC vedoucí centra
- VEO vedoucí ekonomického oddělení
- VO vedoucí oddělení
- VS TZ vedoucí střediska turistické základny
- ZČ zájmová činnost
- ZŘ zástupce ředitele

a.5. Počty zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet interních zaměstnanců v roce 2018 byl **22,498** z toho:

- **ze státního rozpočtu** **17,500**
 - Centrum KA 11,978
 - TZ Řeka 1,492
 - Centrum PŘS 4,030
- **z doplňkové činnosti** **0,181**
 - TZ Řeka 0,153
 - Centrum KA 0,028
- **z ostatních zdrojů** **4,819**
 - Centrum KA 1,994
 - TZ Řeka 0,825
 - Centrum PŘS 2,000

Fyzický počet externích zaměstnanců, odborných vedoucích zájmových útvarů ke dni 31. 12. 2018 činil **40**, z toho:

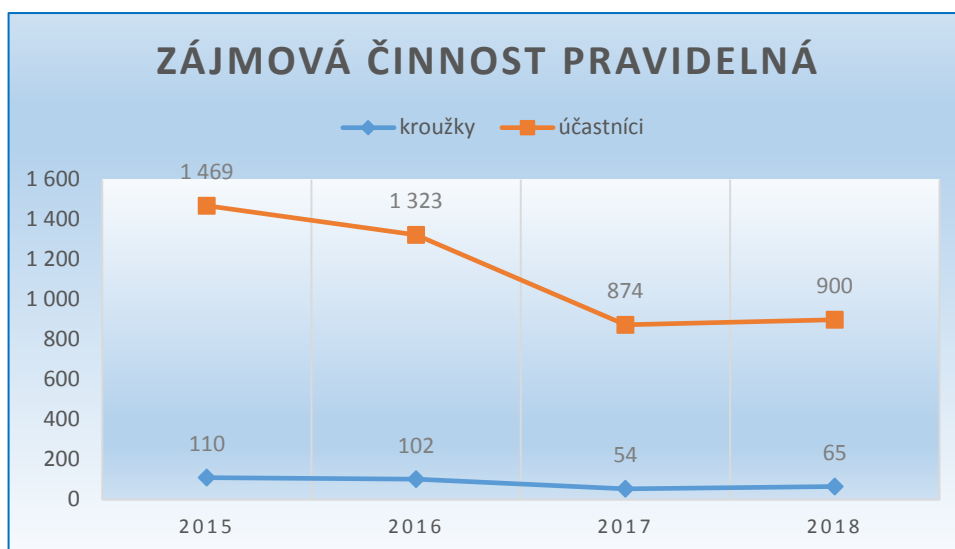
- Centrum Karviná 35
- Centrum Přírodovědná stanice 5

Tito zaměstnanci vykonávali práci na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr.

b) VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ, PRO KTERÉ BYLO KSVČ JUVENTUS ZŘÍZENO

b.1. Zájmová činnost pravidelná

- KSVČ Juventus mělo k 31. 12. 2018 v zájmových oborech zapsáno **900** účastníků pravidelného zájmového vzdělávání, v **65** zájmových útvarech, z toho:
 - Centrum Karviná 52 ZÚ 732 účastníků
 - Centrum Přírodovědná stanice 13 ZÚ 142 účastníků



b.2. Soutěže a přehlídky vyhlášené MŠMT

Významnou složkou práce KSVČ Juventus byla organizace žákovských soutěží, zejména těch, které mají celostátní a mezinárodní pokračování, a mohou se tak stát příležitostí pro porovnání výsledků dosahovaných v různých školských systémech.

Z pověření MSK je KSVČ Juventus garantem organizování okresních kol předmětových soutěží a okresních a krajských sportovních soutěží, vyhlášených MŠMT ČR. Za účelem zabezpečení těchto soutěží byl v roce 2018 KSVČ Juventus mimo normativně vyčleněny **1,3** úvazky nepedagogického zaměstnance s ročním objemem MP ve výši **280 tis. Kč**.

Pro zabezpečení průběhu soutěží bylo KSVČ Juventus z přímých nákladů poskytnuto **202 tis.** Kč a z prostředků MSK **445 tis.** Kč. Finanční prostředky určené na organizaci soutěží vyhlášených MŠMT ČR byly dočerpány beze zbytku a byly použity v souladu s příslušnými předpisy a vnitřní směrnicí KSVČ Juventus.

V roce 2018 KSVČ Juventus organizačně zajistil ve všech vyhlášených kategoriích:

- **20 okresních** kol předmětových soutěží (olympiády M, F, CH, Bi, ČJ, AJ, NJ, D, Z, SOČ, čtyřboje praktických škol a recitace) pro okres Karviná
- **1 krajské** kolo matematické olympiáda
- **6 městských** kol sportovních soutěží pro žáky 1. stupně ZŠ
- **21 městských** kol sportovních soutěží pro žáky 2. stupně ZŠ
- **82 okresních** kol sportovních soutěží pro okresy BR, FM, KA, NJ, OP, OV
- **10 krajských** kol sportovních soutěží

Pro zabezpečení průběhu soutěží bylo uzavřeno a mzdově zúčtováno:

- **323 DPP** rozhodčím OK a KK sportovních soutěží
- **96 DPP** porotcům předmětových soutěží.

b.3. Táborová činnost a ostatní výjezdová činnost

KSVČ Juventus každoročně provozuje tábory, které jsou dle § 8 zákona č. 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví považovány za zotavovací akce a splňují podmínku organizovaného pobytu na dobu delší než 5 dnů, jehož účelem je posílit zdraví dětí, zvýšit jejich tělesnou zdatnost, popřípadě i získat specifické znalosti nebo dovednosti.

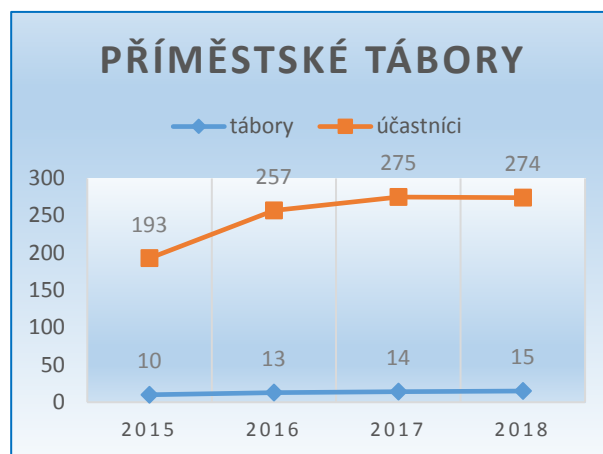
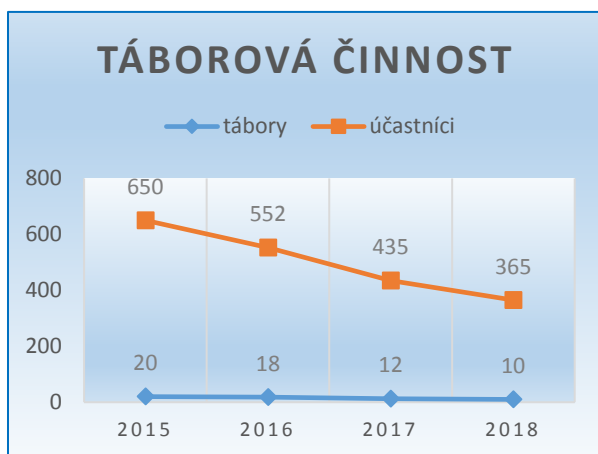
Celkem bylo provozováno 10 výjezdových táborů s celkovým počtem **365** účastníků, z toho:

- Centrum Karviná 7 táborů 260 účastníků
- Centrum Přírodovědná stanice 3 táborů 105 účastníků

Dále pak bylo provozováno celkem **15** příměstských táborů, z toho **2** jarní, s celkovým počtem **274** účastníků, z toho:

- Centrum Karviná 9 PŘT 174 účastníků
- Centrum Přírodovědná stanice 6 PŘT 100 účastníků

V roce 2018 bylo celkem na táborech odrekreováno **639 účastníků**.

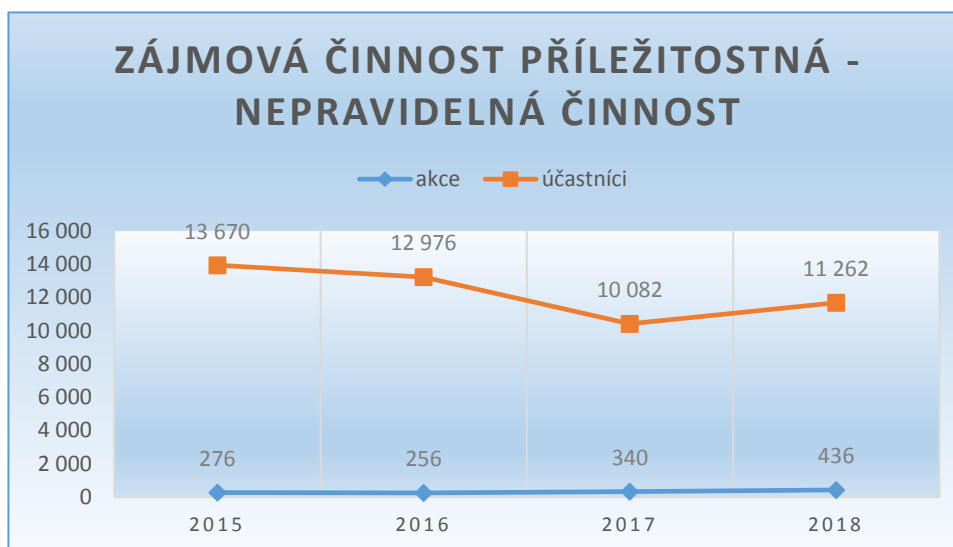


b.4. Zájmová činnost příležitostná

Příležitostná výchovná, vzdělávací, zájmová a tematická rekreační činnost spojená s pobytem v místě, kde SVČ vykonává činnost školského zařízení. Do této činnosti jsou zahrnuty akce organizované SVČ pro veřejnost a členy zájmových útvarů, spontánní aktivity, vystoupení souborů pro jiné pořadatele, výjezdy žáků na soutěže, jednorázové vzdělávací akce, krátkodobé kurzy, příměstské tábory, výstavy, soutěže organizované SVČ.

V rámci zájmové činnosti příležitostné bylo realizováno ve š.r. 2017/18 **340** akcí s celkovým počtem **10 082** účastníků. Statistika zájmové činnosti příležitostné není vedena na kalendářní rok.

KSVČ Juventus plní úkoly v souladu se zřizovací listinou Moravskoslezského kraje a účelem, pro které bylo zřízeno.

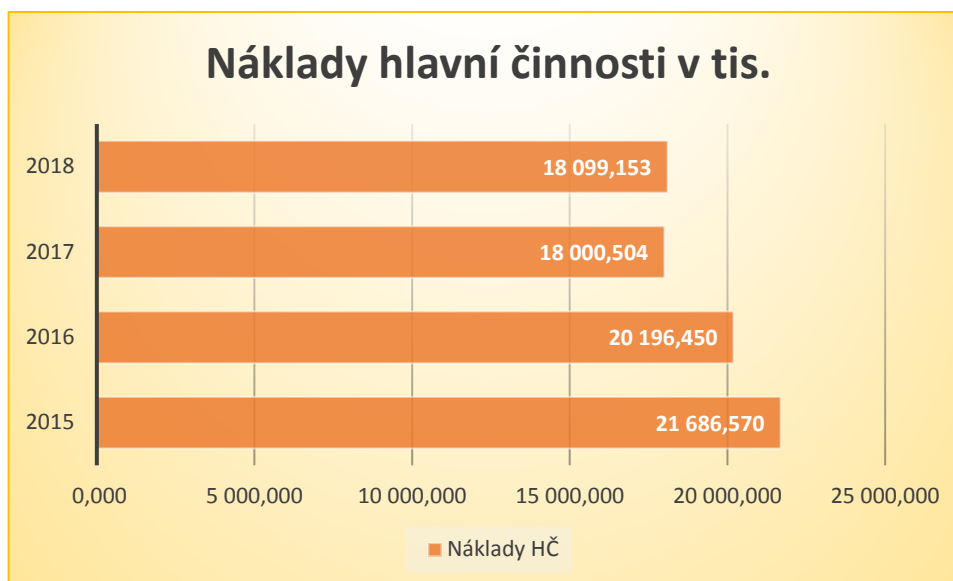


c) ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

1.1. Náklady hlavní činnosti

18 099,153 tis.



➤ **Náklady - analýza čerpání**

- **Mzdové náklady**

Čerpání přímých nákladů mzdových prostředků, včetně OPPP a vlastních zdrojů, viz 3. část této zprávy.

- **Energie**

U nákladů na energie došlo ke snížení, oproti loňské skutečnosti o **23,99 tis.** Tento mírný pokles se promítá do zvýšení v doplňkové činnosti, přímá návaznost.

- **Služby**

Jedná se především o náklady na autobusovou dopravu, praní, čištění, nájmy tělocvičen, tábořišť, stravování atd. V roce 2018 byly náklady na služby o **388,62 tis.** Kč nižší ve

srovnání s rokem 2017. Jedná se o celkový pokles nákladů na služby. Snížily se náklady na stravování u táborevé činnosti a odborných soustředění.

Čerpání materiálu bylo v roce 2018 vyšší o **34,91 tis.** Kč ve srovnání s rokem 2017.

- **Opravy**

Ve sledovaném roce byla dokončena výměna oken na centru přírodovědné stanice. Na opravy v roce 2018 bylo vynaloženo o **490,73 tis.** méně než v roce předchozím.

- **Drobný dlouhodobý majetek**

Na nákup DDHIM bylo v roce 2018 vynaloženo o **11,17 tis.** méně oproti loňskému roku, prostředky byly vynaloženy na nákup materiálu a pomůcek do kroužku nepřesahující hodnotu 3000 Kč.

- **Cestovné**

U cestovného je nepatrné snížení o **1,21 tis.**

1.2. Výnosy hlavní činnosti 18 059,91 tis.

Celkové výnosy z hlavní činnosti se oproti loňskému roku zvýšily o **179,96 tis.**

1.3. Náklady doplňková činnost 338,131 tis.

Náklady v doplňkové činnosti jsou celkově o **143,11 tis.** vyšší oproti roku 2017. Jedná se o zvýšení nákladů, kdy v daném roce byl vyšší zájem o pronájmy neškolských organizací, který spadá do doplňkové činnosti.

1.4. Výnosy doplňková činnost 456,20 tis.

U výnosů z doplňkové činnosti nastal oproti loňské skutečnosti nárůst, a to o **131,55 tis.** Kč. Jednalo se o zvýšený zájem o pronájmy sálu, který nelze předvídat ani ovlivnit.

1.5. Celkové výnosy včetně doplňkové činnosti činily 18 204,60 tis.

1.6. Výsledek hospodaření

- **Výsledek hospodaření z hlavní činnosti** -39,24 tis.
- **Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti** 136,49 tis.

Celkový hospodářský výsledek po zdanění **78,82 tis.**

Celkově naše organizace dosáhla záporného hospodářského výsledku v hlavní činnosti ve výši - 39,23 tis. Kč a kladného hospodářského výsledku z pronájmů, a to ve výši 136,49 tis. Kč. Hospodářský výsledek z reklamní činnosti organizace nemá. Tento hospodářský výsledek máme v úmyslu převést po schválení RK, do rezervního fondu a fondu odměn.

2. Čerpání účelových dotací (dle poskytovatelů)

2.1. Výnosy v hlavní činnosti

➤ Státní rozpočet

Rozpis závazných ukazatelů pro rok 2018 **7 901 055,-**

ÚZ 33353 – přímé náklady na vzdělání **7 699 055,-**

v tom:

- prostředky na platy 5 580 492,-
- ostatní osobní náklady 0,-
- zákonné odvody 1 897 367,-
- FKSP 111 610,-
- Přímý ONIV 109 586,-

ÚZ 33166 – zabezpečení soutěží **202 000,-**

v tom:

- ostatní osobní náklady 81 000,-
- ONIV 121 000,-

Vyhodnocení čerpání účelových prostředků ze SR

Přímé náklady na vzdělání byly zcela vyčerpány.

Zabezpečení soutěží (ÚZ 33166) proběhlo v souladu s předpisy a na daný účel. Vyúčtování soutěží bylo předloženo ke kontrole MSK a nebyly shledány nedostatky.

➤ <u>Rozpočet zřizovatele</u>	4 269 000,-
ÚZ 0001- provozní náklady	2 458 000,-
ÚZ 0131- Řešení dopadu institucionální a oborové optimalizace škol	933 000,-
ÚZ 0133 – podpora soutěží a přehlídek	445 000,-
ÚZ 0205 – krytí odpisů	365 000,-
ÚZ 0142 – Podpora environmentálního vzdělávání	68 000,-

Vyhodnocení čerpání účelových prostředků z rozpočtu MSK

Provozní prostředky (ÚZ 0001) byly použity především na úhradu nákladů na energie, z části na nákup krmiva pro zvířata v centru Přírodovědné stanice. V čerpání těchto prostředků bylo dosaženo úspor, které jsme mohli použít na provozní opravy, a to ve výši **682 967 Kč**. Byla provedena oprava parket na baletním sálu na druhém podlaží hlavní budovy Juventus, na Přírodovědné stanici proběhla druhá etapa výměny oken, v TZ Řeka proběhla oprava elektroinstalace ohřevu vody.

Finanční prostředky určené na pokrytí odpisů (ÚZ 0205) nebyly zcela vyčerpány, a to o částku **5 113 Kč**. Tyto prostředky byly vráceny na účet zřizovatele.

Finanční prostředky na řešení dopadů institucionální a oborovou optimalizaci byly vyčerpány na daný účel.

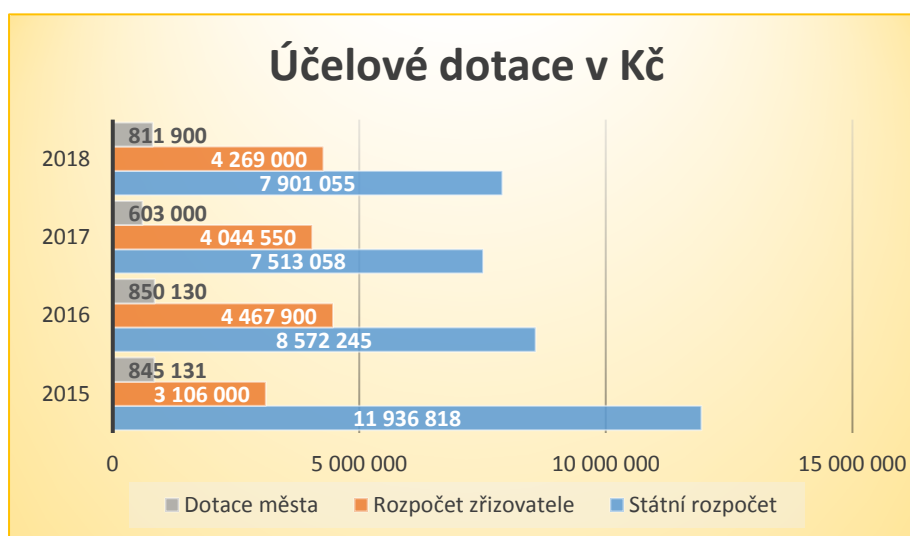
Finanční prostředky MSK na podporu soutěží a přehlídek (ÚZ 0133) byly použity v souladu s pokyny pro jejich čerpání a nedočerpáno bylo **2 470,14 Kč**. Vyúčtování soutěží, včetně fotokopíí dokladující správnost výdajů, byly předloženy a odsouhlaseny MSK.

➤ Další dotace dle účelových znaků

ÚZ 0002 – dotace od obcí	811.900,-
v tom:	
• Město Karviná	811 900,-

Vyhodnocení čerpání dalších dotací

Dotace Města Karviná jsou každým rokem účelově určeny na podporu činnosti dětí a mládeže na celoroční soutěže, táborovou činnosti a kulturně společenské akce a soutěže. V roce 2018 jsme vyčerpali 664 212 Kč, zbylé prostředky budou dočerpány v následujícím období.



➤ Vlastní příjmy

ÚZ 0005 – příjmy z hlavní činnosti	5 301 130,-
Dary	211 000,-

Rozbor příjmů z vlastní činnosti

Ve sledovaném roce se zvýšily příjmy z prodeje služeb o **424,69 tis.** oproti roku 2017.

- Zvýšili se příjmy ze zápisného o **82 tis.** v důsledku zvýšení nabídky nových kroužků, aby byly pro děti stále atraktivní a zajímavé. Příjmy z táborové činnosti se bohužel snížily oproti loňské skutečnosti o **275,16 tis.** Snížení těchto příjmů je částečně způsobeno nedostatkem externích zaměstnanců tak i snížením počtu zaměstnanců v důsledku změny financování SVČ. Organizačně nelze větší počet táborů zajistit. Táborová činnost se snížila i na přírodovědné stanici, kde se potýkali se značnou nemocností živočichů, o které se museli zaměstnanci postarat i nad rámec pracovních úvazku.
- Uskutečnili jsme školy v přírodě na klíč, které jsme nabídli školám. Příjmy z těchto akcí byly ve výši **344,39 tis.** Došlo k navýšení o **176,39 tis.**
- Uskutečňujeme akce pro pěstounské rodiny, kde zajišťujeme program pro skupiny dětí. V této oblasti se nám podařilo navýšení o **62,44 tis.** Oproti roku 2017.
- Rovněž se nám podařilo zvýšit příjmy za ubytování a stravu o **78,61 tis.** v TZ Řeka

Nadále se potýkáme s problémy, které souvisí především s mimořádně nevýhodným umístěním centra v Karviné v okrajové části města, která je ve značné míře osídlena nepřizpůsobivým obyvatelstvem s vysokou kriminalitou a mírou nezaměstnanosti. Nabídku zejména pravidelné zájmové činnosti zaměříme na atraktivní obory, které nejsou finančně náročné. Zaměřujeme se na získávání a využívání peněžních prostředků od sponzorů, z dotační politiky obcí, nadací a prodeje služeb.

Pro následující období nepředpokládáme, že dojde k výraznému výkyvu, jak v oblasti příjmu, nebo nákladů. Jsme nuceni mírně navýšit zápisné a to v přímé úměře se zvýšením minimální mzdy. Jedná se o změnu financování SVČ v MSK, kdy z vlastních zdrojů hradíme mzdové náklady pedagogů – vedoucích zájmových útvarů, abychom mohli zachovat stávající pravidelnou činnost i do budoucna.

**3. Mzdové náklady, průměrný plat**

3.1. Prostředky na platy ze SR	5 580 492 Kč
➤ PnP normativně	5 580 492 Kč
3.2. Prostředky na platy od zřizovatele	686 229 Kč
➤ Řešení dopadu institucionální a oborové optimalizace	686 229 Kč

PnP za rok 2018 byly vyčerpány bezezbytku.

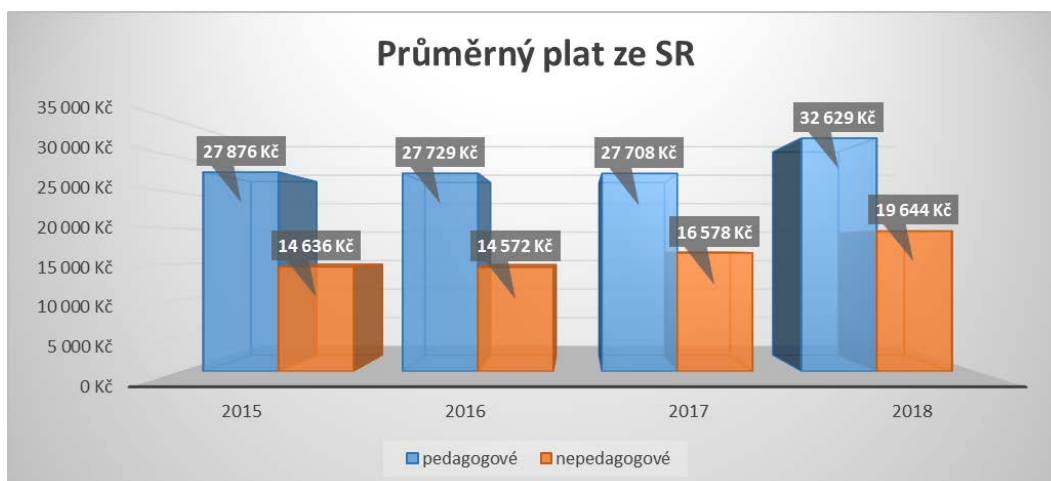
3.3. Použití prostředků fondu odměn

77 595 Kč

3.4. Rozbor PnP 2018

➤ Průměrný plat

PnP celkem	Průměrný plat celkem		25 992
		Přepočtený počet zaměstnanců	
		Pedagogové	Nepedagogové
	Průměrný plat	31 011 Kč	19 793 Kč
	Přepočtený počet zaměstnanců	10,579	6,921
	MP celkem	3 936,632	1 643,860
STÁTNÍ ROZPOČET	• Nároková složka	3 882,260	1 627,321
	○ TP	2 824,806	1 393,117
	○ PV	226,306	42,144
	○ Ostatní (náhrady, příplatky)	831,148	192,060
	• Nenároková složka	54,372	16,539
	○ OP	54,372	16,539
	○ Odměny	0,000	0,000
OSTATNÍ ZDROJE	Přepočtený počet zaměstnanců	0,421	4,578
	MSK	697,529	24,529
	HČ	0,050	81,582
	Vlastní	277,274	278,305
	Fond odměn	77,595	0,000



Průměrný plat zaměstnanců ze SR v roce 2018 činil **26 588 Kč**.

Ve srovnání s rokem 2017 vzrostl v důsledku změny platových tarifů o **3 171 Kč**, z toho:

- pedagogům o 4 921 Kč
- ostatním zaměstnancům o 3 066 Kč

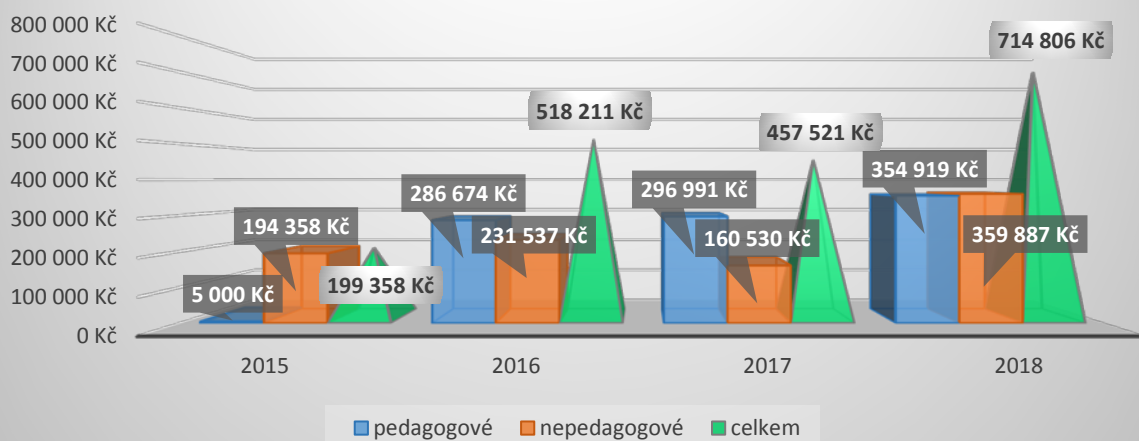
Nárůst průměrných platů u všech skupin zaměstnanců byl zapříčiněn změnou platových poměrů RgŠ od 1. 1. 2018

3.5. Ostatní zdroje v platech

1 445 286 Kč

- prostředky MSK určené na řešení dopadů institucionální a oborové optimalizace sítě a škol a školských zařízení včetně udržení dostupnosti vzdělávání a zajištění nových kapacit 686 029 Kč
- zapojené prostředky ÚZ 1 – administrativní zátěž 36 029 Kč
- z HČ poskytnuté služby (ubytování a strava) v TZ Řeka - cizí zájemci 81 632 Kč
- z vlastních zdrojů 555 579 Kč
- z fondu odměn 77 595 Kč

Ostatní vlastní zdroje v platech, včetně HČ a FO (bez prostředků MSK)



3.6. Přepočtený počet zaměstnanců

Skutečný průměrný přepočtený počet pracovníků celkem činil

22,498

Přepočtený průměrný přepočtený počet pracovníků ze SR činil

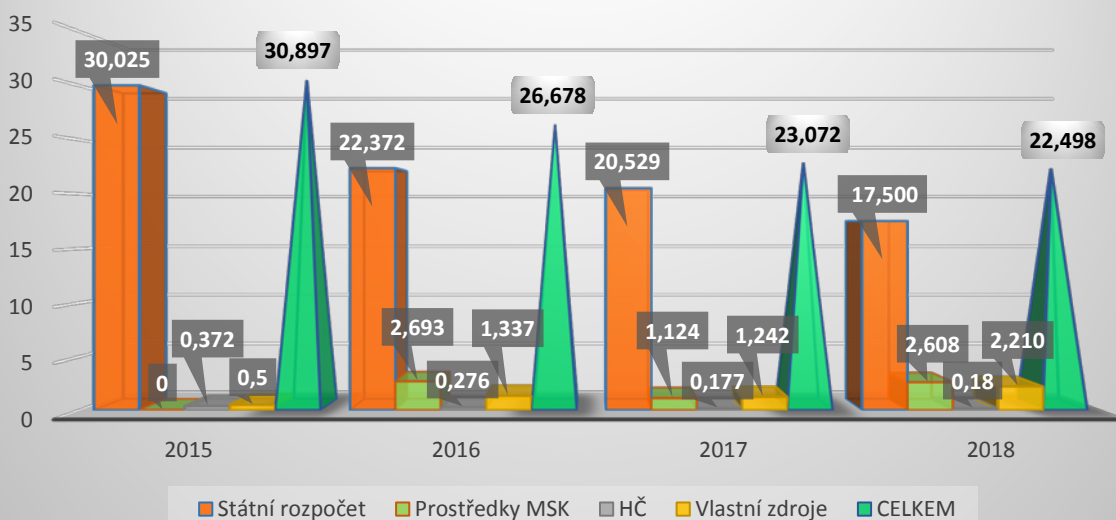
17,490

Stanovený normativní rozpis přepočteného počtu zaměstnanců **17,500** byl ve skutečnosti splněn.

Rozdíl mezi skutečným průměrným přepočteným počtem pracovníků ve výši **4,998** byl v plné výši uhrazen z prostředků:

- MSK 2,604 úvazku (686 029 Kč),
- vlastních zdrojů 2,210 úvazku (555 579 Kč),
- HČ 0,180 úvazku (81 632 Kč).

Přepočtený počet zaměstnanců dle zdrojů financování



3.7. Ostatní prostředky na platy**1 435 097 Kč**

Objem OPPP byl (mimo soutěže MŠMT) plně hrazen vlastními příjmy, a to za účelem zabezpečení rozsáhlého zájmového vzdělávání, zejména odborných externích zaměstnanců, tj. lektorů, trenérů, rozhodčích, pedagogů volného času, vedoucích zájmových útvarů, personálního zabezpečení výjezdů - odborných soustředění, táborevé činnosti.

Celkem OPPP činily **1 231 064 Kč**, z toho:

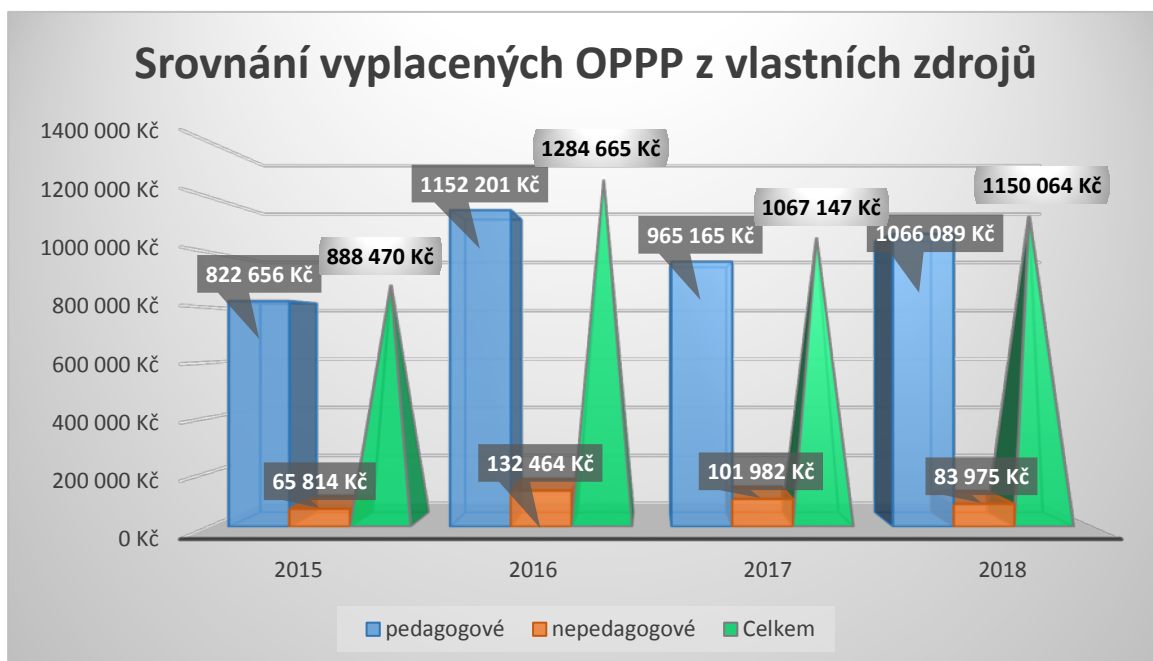
- Ze státního rozpočtu **81 000 Kč**
 - podpora předmětových soutěží 81 000 Kč
- Ostatní zdroje včetně HČ **1 150 064 Kč**
 - vedení zájmové činnosti pravidelné a táborevé 871 304 Kč
 - MSK podpora předmětových a sportovních soutěží 272 640 Kč
 - HČ zabezpečení stravovacích a ubytovacích služeb TZ Řeka 6 120 Kč

➤ **Rozbor OPPP 2018**

		Pedagogové	Nepedagogové
STÁTNÍ ROZPOČET	Vyplacené odměny z dohod celkem	81,000	0
	• DPČ	0,000	0
	• DPP ESF PŘT	0,000	0
	• DPP soutěže	81,000	---
	o sportovní	0,000	---
	o předmětové	81,000	
	• Odstupné	0,000	0,000
OSTATNÍ ZDROJE	Vyplacené odměny z dohod vč. HČ	1 066,089	83,975
	• DPČ ZÚ	16,750	0,000
	• DPP (ZÚ, tábory, výjezdy, lektoři...)	781,699	72,855
	• DPP soutěže (MSK)	267,640	5,000
	o sportovní	192,800	5,000
	o předmětové	74,840	---
	• DPP HČ	---	6,120
• Odstupné	0,000	0	

- OPPP ze SR pro externí zaměstnance na dohody – vedoucí zájmových útvarů a odborné pracovníky ZÚ nebyly v roce 2018 použity, a to v důsledku změny systému financování SVČ MSK od roku 2016, kdy jsme nebyli schopni z PnP vyčlenit žádné OPPP na pravidelné zájmové vzdělávání.
- Veškeré OPPP spojené s pravidelnou, příležitostnou a výjezdovou činností KSVČ činily v roce 2018 **871 tis.** a byly pokryty vlastními příjmy. Ve srovnání s rokem 2017 byly **vyšší o 43 tis.**
- Státní prostředky na OPPP ve výši **81 tis.** byly účelově použity pouze na financování předmětových soutěží vyhlašovaných MŠMT. Ve srovnání s rokem 2017 byly **nižší o 108 tis.** Prostředky na sportovní soutěže ze SR nebyly poskytnuty.

- Prostředky MSK ve výši **273 tis.** byly účelově použity pouze na financování soutěží vyhlašovaných MŠMT. Ve srovnání s rokem 2017 byly **vyšší o 29 tis.**



4. Plnění plánu hospodaření

501 Spotřeba materiálu odchylka	34,29%	čerpalo se více na nákup DDHM do 3000,-Kč vedeného na podrozvahové evidenci
511 Opravy a udržování odchylka	-30,44%	v plánu jsme počítali s výměnou podlahové krytiny v předsálí i a kavárničce, která se neuskutečnila
512 Cestovné odchylka	-11,62%	Nelze provést přesný odhad v plánu pracovních cestu
524 Jiné sociální pojištění odchylka	14,09%	v plánu se nepočítalo se zvýšením platů zaměstnanců
527 Zákonné sociální pojištění index	195,14%	plán nepředpokládal zvýšení mezd, které ovlivnilo vyměřovací základ
538 Jiné daně a poplatky odchylka	100%	v plánu nebylo zohledněno
541 Jiné pokuty a penále odchylka	100%	pokuty nebyly v plánu zahrnuté
547 Ostatní náklady z činnosti odchylka	100%	nebyly zahrnuty do plánu
557 Náklady z vyřazených pohledávek	100%	Nebyl předpoklad reálného odpisu pohledávek
558 Náklady z drobného dl. majetku odchylka	-15,88	byly realizovány nákupy, které svou hodnotou nesplnily podmínku pro zařazení do DDHIM oproti plánu
569 Ostatní finanční náklady odchylka	100%	špatný odhad plánu

591 Daň z příjmů odchylka	-61,60%	v plánu jsme počítali s vytvořením vyššího kladného hospodářského výsledku
602 Výnosy z prodeje služeb odchylka	14,04%	oproti plánu se podařilo navýšit příjmy ze zápisného a nepravidelné činnosti
603 Výnosy z pronájmů odchylka	20,91%	došlo k mírnému navýšení čistého zisku v závěru roku
646 Výnosy z prodeje DHIM	100%	v plánu nebyl zahrnut nákup DHIM
648 Čerpání fondů odchylka	-60,48%	prostředky se nedočerpaly, nedošlo k realizaci oproti plánu
649 Ostatní výnosy z činnosti odchylka	100%	V plánu nebylo zohledněno

5. Péče o spravovaný majetek

5.1. Informace o nemovitém majetku

- KSVČ Juventus má ve své správě celkem 3 budovy a garáž.

5.2. Informace o investiční činnosti

- Budovy jsou ve značně zchátralém stavu, neustále řešíme naléhavé havárie, zajišťujeme posudky a odstraňujeme závady na základě revizních zpráv. Opravy většího rázu i menšího rozsahu odstraňujeme z ušetřených provozních prostředků a vlastních příjmů.
- Ve sledovaném roce se podařilo z ušetřených prostředků na provoz dokončit výměnu oken na centru přírodovědné stanice ve výši **535,18 tis.** V budově KSVČ Juventus, jsme provedli opravu podlahy baletního sálu a výměnu obložení na stěnách ve výši **253,45 tis.**, na TZ Řeka byly provedeny drobné opravy v hodnotě **47,43 tis.**
- Nakoupili jsme DHIM v objemu **101 tis.**

5.3. Informace o inventarizaci majetku

V KSVČ Juventus jsou inventarizace rozčleněny do dvou etap, a to:

- čtvrtletní (inventarizace zásob)
- roční (inventarizace majetku včetně zásob).

Inventarizace jsou prováděny samostatně za jednotlivá centra, a to k 31. 3., 30. 6., 30. 9. k 31. 12. Je provedena inventarizace celková za celou organizaci inventarizační komise, jmenované ředitelem. Touto komisí jsou zkontrolovány stavy zásob a majetku s účetní evidencí.

Inventarizace v roce 2018 proběhla v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky 270/2010 Sb. v platném znění. Inventarizační komise nezjistila žádné rozdíly a nemusela přijmout žádná opatření.

Vypracovaným plánem inventarizací ze dne 20. 11. 2017, který nahrazuje původní příkazy ředitele, byl dán podklad inventarizačním komisím k postupu a provedení inventarizací v roce 2018.

Pro každý kalendářní rok jsou ředitelem jmenovány komise:

- dílčí inventarizační komise
- škodní a náhradová komise
- likvidační komise

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2018, byla sepsána 25. 01. 2018, včetně přílohy se soupisem zůstatků všech inventarizovaných účtů, dle hlavní účetní knihy. Dne 30. 01. 2018, byla zpráva vyvěšena na portálu kraje v rejstříku PO.

KSVČ Juventus má ve správě majetek značně opotřebovaný a zastaralý. Naším cílem je majetek nově pořízovat a zastaralý, nefunkční či poškozený majetek postupně odepisovat.

5.4. Informace o pronájmech

KSVČ Juventus pronajímá nevyužívanou část budovy v Karviné ve sklepních prostorách za účelem podnikatelské činnosti. Pronájem je uzavírán na dobu jednoho roku a finanční plnění je ve výši odpovídající nákladům na provoz dle metráže pronájmů. KSVČ Juventus v roce 2018 využívala budovy v nájmu, a to:

- Pro potřebu zájmových útvarů jsme využívali tělocvičny a prostory škol v Karviné, a přilehlých obcí. Jedná se o krátkodobé nájmy, zpravidla na příslušný školní rok. Výše nájmu se v jednotlivých městech liší v závislosti na typu školy či jejím zřizovateli.
- KSVČ Juventus používá část budovy Pedagogicko-psychologické poradny Karviná. Zde máme ve výpůjčce místnost pro posilovnu a klubovnu turistického oddílu a hradíme náklady spojené s provozem těchto místností. Smlouva o výpůjčce je uzavřena na dobu určitou a každým rokem se prodlužuje dodatkem ke smlouvě.
- Pro potřebu činnosti Sborového studia Permoník pronajímáme kancelář v budově ZUŠ B. Smetany v Karviné Mizerově.

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

6.1. Pronájmy

KSVČ Juventus ve sledovaném roce provozoval doplňkovou činnost z pronájmů, a to v budově Juventus Karviná, kde jsou v pronájmu sklepní prostory pro podnikatelskou činnost a pronájem velkého sálu neškolským organizacím. Rovněž provozujeme doplňkovou činnost v TZ Řeka, která je využívána k rekreační činnosti. Z této doplňkové činnosti naše organizace vytvořila kladný hospodářský výsledek ve výši **118,068 tis.** po zdanění.

6.2. Reklamní činnost

Organizace neměla žádné příjmy ani náklady z reklamní činnosti.

7. Peněžní fondy

7.1. Rezervní fond

je tvořen peněžními dary, zůstatek k 31. 12. 2018 činí **358,29 tis. Kč** a je plně finančně krytý.

Počáteční stav k 1. 1. 2018	416,27 tis. Kč
Příjem od sponzorů	211,00 tis. Kč
Zlepšený výsledek hospodaření	9,08 tis. Kč
Čerpání	278,05 tis. Kč

Tento fond je používán výhradně na rozvoj zájmové činnosti, na materiální vybavení zájmových útvarů, a to dle účelovosti určené sponzory. Dle požadavků sponzorů je tento fond řádně dokladován a vyúčtováván.

7.2. FRIM

fond je tvořen odpisy, zůstatek k 31. 12. 2018 činí **1.512,57 tis. Kč** a je plně finančně krytý.

Počáteční stav k 1. 1. 2018	1245,11 tis. Kč
Příjem z odpisů	359,98 tis. Kč
Příjem z HČ	17,47 tis. Kč
Čerpání	110,01 tis. Kč

Ve sledovaném roce jsme z investičního fondu čerpali na nákup DHIM.

7.3. FKSP

fond je tvořen 2 % z ročního objemu mezd, zůstatek k 31. 12. 2018 činí **67,35 tis.** Tento fond je plně finančně krytý.

Počáteční stav k 1. 1. 2018	56,86 tis. Kč
Tvorba	140,64 tis. Kč
Čerpání	130,14 tis. Kč

Čerpání fondu je v souladu s Kolektivní smlouvou pro rok 2017. Převážnou část finančních prostředků zaměstnanci čerpali na rekreace, stravné, sportovní činnost.

7.4. Fond odměn

byl vytvořen sloučením pracovišť ve Vítkově a Odrách v roce 2006 ve výši **84,24 tis.** V letošním roce bylo čerpání ve výši **77,59 tis.** na překročení limitu prostředků na platy. Zůstatek je k 31. 12. 2018 ve výši 6,64 tis. Kč a je plně finančně krytý.

8. Pohledávky

- 8.1.** Inventarizace pohledávek byla provedena v organizaci ke dni 31. 12. 2018. Nebyly zjištěny žádné rozdíly.
- 8.2.** KSVČ Juventus v letošním roce odepsalo pohledávku starší 3 let ve výši **303 574,- Kč.** Pohledávka se týkala bývalého sloučeného pracoviště v Bruntálu.
- 8.3.** Pohledávku z titulu nezaplaceného nájmu v Penzionu U Hybše v Řece ve výši **157 tis.** Tyto pohledávky byly odepsány po udělení souhlasu Rady Moravskoslezského kraje č 51/4635 ze dne 27. 11. 2018.

9. Závazky

- 9.1.** Inventarizace závazků byla provedena v organizaci ke dni 31. 12. 2018 a nebyly zjištěny rozdíly. Celkové závazky činily **1 506 699,49 Kč.**

Z toho:

296 973,12 Kč	neuhrazené faktury týkající se roku 2018
463 824,00 Kč	nevyplacené mzdy za prosinec 2018
241 449,74 Kč	odvody sociální a zdravotní za prosinec 2018
52 896,00 Kč	daně z mezd za prosinec 2018
18 430 Kč	daň z příjmu právnických osob 2018
7 483,14 Kč	nevyčerpané ÚZ 133 a ÚZ 205 odpisy
164,00 Kč	výdaje příštích období
1 48 488,00 Kč	výnosy příštích období
208 991,49,00 Kč	dohady na energie
68 000,00 Kč	dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

Veškeré závazky jsou během ledna a února 2019 vyrovnány.

d) VÝSLEDKY KONTROL

- d.1.** V termínu od 9. 4. 2018 byla zahájena komplexní kontrola Hasičským záchranným sborem Moravskoslezského kraje, územní odbor Karviná. Kontrolou bylo zjištěno, že chybí „Dokumentace zdolávání požárů a záchrany osob“ dle vyhlášky 246/2001 Sb. o požární prevenci a nebyl proveden v roce 2017 cvičný požární poplach. Závady byly do stanoveného termínu 30. 9. 2018 odstraněny.
- d.2.** 11. 4. 2018 byla Státní veterinární správou pro Moravskoslezský kraj provedena kontrola chovu zvířat vyžadující zvláštní péči. Kontrolou nebyly zjištěny žádné závady.

- d.3.** 27. 4. 2018 provedla kontrolu Okresní správa soc. zabezpečení v Karviné. Bylo kontrolováno plnění povinnosti v nemocenském pojištění, plnění povinnosti v oblasti pojistného a plnění povinnosti v oblasti důchodového pojištění. Kontrola proběhla bez zjištění nedostatků.
- d.4.** 3. 7. 2018 proběhla neohlášená kontrola zotavovací akce letní tábor v turistické základně Myšinec, v Budišovicích, kterou provedla Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje, se sídlem v Opavě. Nedostatky nebyly shledány.
- d.5.** KSVČ Juventus provádělo vnitřní finanční kontroly a zajištění fungování kontrolního systému dle směrnic o finanční kontrole, která se řídí zákonem č. 320/2001 Sb. v platném znění. V praxi jsou vedeny zápisy o jednotlivých kontrolách, tj. předběžná (žádanky, prezenční razítka), namátková, průběžná a následná. Pro každý rok je sepsán plán kontrol, kde je zřejmé, co bylo kontrolováno a porovnáváno, a toto je stvrzeno podpisem zaměstnance, který za údaje a kontrolu zodpovídá.
- d.6.** 8. 10. 2018 byla provedena veřejnosprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky Krajským úřadem Moravskoslezského kraje. Předmětem kontroly hospodaření byly tyto oblasti:
- Vnitřní kontrolní systém organizace,
 - Agenda zákona o registru smluv, smluvní vztahy
 - Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2017
- Kontrolou byly zjištěny dílčí drobné nedostatky, které byly odstraněny ihned, případně ve stanoveném termínu.
Porušení rozpočtové kázně, nebylo zjištěno.

e) PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLU DLE ZÁKONA Č. 435/2004 Sb. O ZAMĚSTNANOSTI

KSVČ Juventus není zaměstnavatelem s více jak 25 zaměstnanců, nemá tedy dle zákona o zaměstnanosti povinnost zaměstnávat 4 % z celkového počtu zaměstnanců se zdravotním postižením.

Zaměstnanci celkem	22,500
Povinný podíl	0
Zaměstnáno	0
Náhradní plnění	nebylo využito
Odvod do SR	0,00

f) POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ PODLE ZÁKONA 106/1999 Sb. O SVOBODNÉM PŘÍSTUPU

- f.1.** www.juventus.cz, případně prostřednictvím sociálních sítí nebo v tištěné podobě.
- f.2.** Informace jsou poskytovány zveřejněním v sídlech odloučených pracovišť, týkají-li se činnosti příslušného pracoviště nebo v sídle vedení, a to zpravidla na recepcích nebo na místech, která jsou veřejně přístupná. Jedná se zejména o tyto informace:
- Školní vzdělávací program
 - Hodnotící zprávy za předcházející školní rok
 - Výroční zprávy o činnosti příspěvkové organizace za předcházející kalendářní rok
 - Schéma organizačního řádu
 - Vnitřní řád
 - Ceníky
 - Všeobecné podmínky účastníků výjezdových akcí
 - Výsledky soutěží vyhlašovaných MŠMT ČR a ostatních pořádaných soutěží
 - Nabídky zájmových útvarů včetně obsahu činnosti a cen
 - Kalendářní plán stěžejních akcí

g) TERMÍNY A ZPŮSOB SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ SE ZPRÁVOU

- KSVČ Juventus nezřizuje školskou radu.
- Vedoucí center budou seznámeni se zprávou na poradě vedoucích center 26. 3. 2019 a jejich prostřednictvím budou seznámeni ostatní zaměstnanci v termínu do 31. 3. 2019.

h) ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ

KSVČ Juventus závodní stravování nezajišťuje. Nakupuje pro své zaměstnance stravenky v hodnotě 100,- Kč. Z této částky je hrazeno:

50,- Kč z přímých nákladů, jako náklad vyplývající z pracovně právních vztahů

8,- Kč je hrazeno z prostředků FKSP

42,- Kč si doplácí zaměstnanec formou srážek z platu.

V období letních prázdnin jsou zaměstnanci většinou mimo objekty na táborech, kde mají zajištěnou stravu. Toto KSVČ Juventus považuje za náhradní stravování, a za toto období zaměstnancům stravenky nejsou poskytovány.

i) TABULKOVÁ ČÁST

Formulář EKO 002 Stav pohledávek a závazků
Formulář EKO 003 Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů
Formulář EKO 007 Tvorba a použití peněžních fondů
Přehled o plnění plánu hospodaření
Formulář SK 406 Pohledávky
Formulář SK 411 Doplňková činnost
Formulář SK 404 Příspěvek na provoz
Formulář SK 405 Krytí mezd
Formulář SK 415 Výsledek hospodaření vč. Návrhu rozdělení do fondů

Přílohy:

- Výkaz zisku a ztrát,
- Rozvaha
- Příloha

V Karviné dne 12. 3. 2019