

**AZ Centrum Havlíčkův Brod - Středisko volného času, příspěvková organizace ,
Rubešovo náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod, IČO:72063050, DIČ: CZ72063050
Tel: 569427874, www.azcentrumhb.cz, mail: reditel@azcentrumhb.cz**

Č.J. 51 /2024/OUPRO

V Havlíčkově Brodě 15.3. 2024

Město Havlíčkův Brod
Havlíčkovo náměstí 57
580 01 Havlíčkův Brod

**Dokumentace ke schválení účetní závěrky příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – SVČ,
k 31.12. 2023**

Žádáme Vás o schválení předávaných podkladů:

- 1. účetní závěrka
- 2. inventarizační zpráva
- 3. zprávy o výsledku kontroly útvaru interního auditu
- 4. zprávy o výsledku finančních kontrol
- 5. rozbor hospodaření
- 6. návrh na rozdělení hospodářského výsledku
- 7. přehled pronájmů

1. Příloha – Protokol o schválení/neschválení účetní závěrky

Osobní údaje uvedené v tomto dokumentu jsou zpracovány na základě právního titulu uvedeného v článku 6 odst. 1 písm. c) Obecného nařízení o ochraně osobních údajů – zpracování je nezbytné pro splnění právní povinnosti organizace jako správce osobních údajů (právní povinnost vyplývá ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – nebo – podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví). Případné zpřístupnění dokumentu formou zveřejnění umožňuje článek 86 Obecného nařízení.

MgA. Domkář Martin
ředitel



Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 06.02.2024 12:16:59

Název účetní jednotky: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - Středisko volného času, příspěvková organizace

Sídlo: Rubešovo náměstí 171

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72063050

Kontaktní osoba:

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
AKTIVA CELKEM			57 412 057,28	17 400 465,29	40 011 591,99	36 378 220,75
A. Stálá aktiva			50 308 200,24	17 400 465,29	32 907 734,95	33 392 206,71
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			20 000,00	20 000,00		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenny na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	20 000,00	20 000,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			50 288 200,24	17 380 465,29	32 907 734,95	33 392 206,71
	1. Pozemky	031	820 807,32		820 807,32	820 807,32
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	45 105 061,39	13 299 811,00	31 805 250,39	32 369 082,39
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	693 652,24	411 975,00	281 677,24	202 317,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 668 679,29	3 668 679,29		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		7 103 857,04		7 103 857,04	2 986 014,04
I.	Zásoby		28 493,42		28 493,42	36 240,00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	28 493,42		28 493,42	36 240,00
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		2 541 366,70		2 541 366,70	603 629,35
1.	Odebíratelé	311	13 045,00		13 045,00	98 669,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	34 000,00		34 000,00	2 700,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	504 809,00		504 809,00	303 197,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348	97 500,00		97 500,00	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
30. Náklady příštích období	381	72 062,70		72 062,70	22 574,67	
31. Příjmy příštích období	385	15 100,00		15 100,00		
32. Dohadné účty aktivní	388	1 785 080,50		1 785 080,50	153 890,68	
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	19 769,50		19 769,50	22 598,00	
III. Krátkodobý finanční majetek			4 533 996,92		4 533 996,92	2 346 144,69
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251					
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253					
3. Jiné cenné papíry	256					
4. Termínované vklady krátkodobé	244					
5. Jiné běžné účty	245					
9. Běžný účet	241	4 441 827,07		4 441 827,07	2 252 391,84	
10. Běžný účet FKSP	243	77 395,85		77 395,85	78 709,85	
15. Ceniny	263					
16. Peníze na cestě	262					
17. Pokladna	261	14 774,00		14 774,00	15 043,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			40 011 591,99	36 378 220,75
C. Vlastní kapitál			36 071 984,11	34 656 418,78
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky			32 938 421,00	33 422 892,76
	1. Jméni účetní jednotky	401	32 938 421,00	33 422 892,76
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
	4. Kurzové rozdíly	405		
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
	7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky			2 629 723,78	1 142 559,29
	1. Fond odměn	411	407 927,40	387 927,40
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	84 104,85	84 757,85
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	292 241,03	221 274,30
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 486 165,69	9 954,69
	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	359 284,81	438 645,05
III. Výsledek hospodaření			503 839,33	90 966,73
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		503 839,33	90 966,73
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			3 939 607,88	1 721 801,97
I. Rezervy				
	1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky			1 711 600,00	
	1. Dlouhodobé úvěry	451		
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
	8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 711 600,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III. Krátkodobé závazky			2 228 007,88	1 721 801,97
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	98 549,64	71 880,92
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 301 001,50	1 076 737,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	425 653,00	363 773,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	134 682,00	114 566,00
13.	Zdravotní pojištění	337	60 349,00	49 416,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	19 359,00	13 918,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		3 805,09
35.	Výdaje příštích období	383	31 351,74	5 002,96
36.	Výnosy příštích období	384	101 849,00	8 225,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	46 304,00	7 250,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	8 909,00	7 228,00

Podpisový záznam:



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 06.02.2024 12:16:59

Název účetní jednotky: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - Středisko volného času, příspěvková organizace

Sídlo: Rubešovo náměstí 171

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72063050

Kontaktní osoba:

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			12 585 932,90	177 665,94	10 722 847,51	186 608,77
I. Náklady z činnosti			12 585 932,90	177 665,94	10 722 847,51	186 608,77
1.	Spotřeba materiálu	501	792 686,65	6 182,54	710 355,65	4 626,15
2.	Spotřeba energie	502	929 538,00		834 096,94	22 490,06
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 280 412,27	9 230,75	517 424,43	2 043,89
9.	Cestovné	512	19 156,02	365,98	3 999,50	96,50
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 221 877,09	16 816,65	1 011 275,58	7 853,63
13.	Mzdové náklady	521	5 276 317,47	90 233,52	4 983 261,07	96 040,93
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 403 234,32	35 508,68	1 401 373,49	37 712,51
15.	Jiné sociální pojištění	525	17 848,00		16 676,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	321 527,00		183 983,64	626,37
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	2 730,90	12 069,10	2 604,12	8 370,87
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	599 475,01		578 002,30	385,70
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavený k 31.12.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	680 200,94	6 223,08	381 872,38	3 968,25
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	40 929,23	1 035,64	97 922,41	2 393,91
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			12 961 548,17	305 890,00	10 722 847,51	277 575,50
I. Výnosy z činnosti			4 474 158,17	305 890,00	3 038 597,60	277 575,50
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3 543 979,50	305 890,00	2 345 524,10	277 575,50
3.	Výnosy z pronájmu	603	186 970,50		168 018,50	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	4 976,00			
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	738 232,00		524 975,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	0,17		80,00	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			8 487 390,00		7 684 249,91	
1.	Výnosy vybraných ústř. vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	8 487 390,00		7 684 249,91	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		375 615,27	128 224,06		90 966,73
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		375 615,27	128 224,06		90 966,73

Podpisový záznam:



Inventarizační zpráva za rok 2023

IČ: 720 63 050

Organizační jednotka (název)	Příspěvková organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času, se sídlem Rubešovo Náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod
IČ příspěvkové organizace	720 63 050
Umístění majetku	Havlíčkův Brod Zdobnice
Druh inventury	Řádná fyzická Řádná dokladová
Plán inventur	Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. a vnitřní směrnici příspěvkové organizace.
Proškolení členů inv. komise	Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 30. 11. 2023 v 8.00 hodin - provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, která tvoří přílohu inventarizační zprávy.
Způsob zjišťování skutečných stavů majetku, závazků, pohledávek, průběh inventur	Veškerý majetek byl zkontrolován podle místních seznamů, inventárních knih a přepočítáním. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav dle data provedení inventur. Inventarizační komise nenavrhl žádná opatření.
Datum zahájení fyzické inventury	01. 12. 2023
Datum zahájení dokladové inventury	04. 01. 2024
Datum ukončení fyzické inventury	05. 01. 2024
Datum ukončení dokladové inventury	26. 01. 2024
Datum, k němuž byla inventarizace provedena	31. 12. 2023

Inventarizační komise č. 1:
předseda: Brabencová Jitka
1. člen: Pechová Ilona
2. člen: Klofáčová Martina

Inventarizační komise č. 2:
předseda: Brabencová Jitka
1. člen: Kučírková Ludmila
2. člen: Karasová Radka

Odpovědná osoba **MgA. Martin Domkář**
ředitel příspěvkové
organizace

Dokladové přílohy inventarizační zprávy:

Příloha A) Inventurní soupis č. 1 - 183

Rozdíl – výsledek inventarizace 0,00

Návrh opatření Žádná opatření nebyla stanovena.

Zabezpečení a ochrana majetku Budova organizace je zabezpečena proti násilnému vniknutí systémem firmy Honeywell, spol. s.r.o. – Security Products o.z. Brno a je napojena na centrální pult Městské policie Havlíčkův Brod. provoz systému zajišťuje firma KELKOM Havlíčkův Brod, spol. s r.o.

**Soupis dalších dokladů
souvisejících s inventarizací**

příloha B) Inventurní soupis účtů 2 str.

příloha C) Prezenční listina 1 str.

Datum vyhotovení inventarizační zprávy: 26. 1. 2024

Inventarizační komise č. 1: - předseda

- 1. člen
- 2. člen

Brabencová Jitka
Pechová Ilona
Klofáčová Martina

BJ
Pechová
Klofáčová
.....
.....
.....

Inventarizační komise č. 2: - předseda

- 1. člen
- 2. člen

Brabencová Jitka
Kučírková Ludmila
Karasová Radka

BJ
Kučírková
Karasová
.....
.....
.....

Hmotně odpovědná osoba ředitel PO

MgA. Martin Domkář

.....
.....
.....

3. Zprávy o výsledku kontroly útvaru vnitřního auditu Města Havlíčkův Brod

Název kontroly: Záznam o provedení úkonů předcházejících kontrole

V rámci úkonů předcházejících kontrole nebyly zjištěny nedostatky, které by byly důvodem pro zahájení následné veřejnosprávní kontroly na místě.

4. Zprávy o výsledku finančních kontrol

- a) V roce 2023 byla provedena kontrola Úřadem práce – Krajskou pobočkou v Jihlavě.

Předmětem kontroly bylo:

Hospodaření s veřejnými prostředky, dohoda o poskytnutí příspěvku na vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP.

Kontrolované období:

Od 14. srpna 2020 do 31. ledna 2021 a období účetně související.

Provedenou kontrolou nebylo zjištěno porušení podmínek uzavřené dohody.

5. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času, Rubešovo náměstí 171 za rok 2023

I. Komentář o hospodaření příspěvkové organizace za rok 2023

1/ HLAVNÍ ČINNOST

Finanční plán v hlavní činnosti na rok 2023 byl sestaven jako vyrovnaný.
Celkový obrat hlavní činnosti byl ve výši 12 961 548,17 Kč.

AZ CENTRUM hospodařilo v roce 2023 v hlavní činnosti s těmito prostředky:

příspěvek od zřizovatele na provoz - neinvestiční	300 000,00
příspěvek od zřizovatele na provoz – personální výdaje	1 000 000,00
příspěvek od zřizovatele na provoz – energetická media	1 100 000
Účelově určená dotace na provoz	800 000,00
Účelově určená dotace na provoz – snížení energetické náročnosti	15 128,00
dotace na přímé náklady na vzdělávání	4 543 815,00
dotace – OP JAK - Šablony	235 389,00
dotace na soutěže vyhlašované MŠMT	131 202,00
dotace na soutěže poskytované z rozpočtu Kraje	352 106,00
dotace z Úřadu práce	9 750,00
výnosy ze služeb u pronájmů	73 480,50
výnosy z letních táborů	1 205 718,00
výnosy ze zájmových útvarů	1 628 556,00
výnosy z příležitostných akcí	200 863,00
Výnosy rekreace	250 267,00
výnosy lyžařské kurzy Zdobnice	184 698,00
výnosy z dlouhodobých pronájmů	186 970,50
zúčtování fondů	563 832,00
zúčtování fondů- sponzorský dar	174 400,00
ostatní výnosy	5 373,17

AZ CENTRUM ukončilo hospodaření v hlavní činnosti ke konci roku 2023 s kladným výsledkem hospodaření ve výši 375 615,27,-- Kč.

Příspěvková organizace z neinvestičního příspěvku na provoz hradila náklady na energetická média ve výši 840 061,-- Kč, náklady na odpisy ve výši 14 556,-- Kč, mzdové náklady a odvody (2,6 úvazku) ve výši 1 000 000,-- Kč a náklady spojené s pořádáním akce – Den dětí a Rozloučení s prázdninami ve výši 69 920,-- Kč.

Dále byl neinvestiční příspěvek použit na malování chodeb v budově AZ CENTRA ve výši Kč 73 280,--, na úhradu nákladů spojených s opravou vlhkého zdiva u vstupu do tělocvičny ve výši 15 192,-- Kč a na provedené elektroinstalační práce v hodnotě 11 376,-- Kč.

Dále naše organizace čerpala od Města účelově určenou dotaci ve výši 800 000,-- na regulaci a měření vytápění, úpravu zadního vstupu do objektu AZ CENTRA, úpravu učeben a vytvoření zázemí pro uklízečky, rozšíření a jmodernizaci wifi sítě a modernizaci divadelního sálu.

Další čerpaná účelově určená dotace byla ve výši 15 128,00 Kč na snížení energetické náročnosti.

Na základě žádosti se naší organizaci podařilo získat dotaci v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský na realizaci projektu v rámci výzvy Šablony pro MŠ a ZŠ I. ve výši 1 711 600,-- Kč. Datum zahájení realizace projektu byl 1.1.2023 a ukončení bude 31.12.2025. V letošním roce jsme z celkové částky čerpali 235 389,-- Kč.

Organizace dále čerpala dotaci na organizaci olympiád z prostředků MŠMT a Kraje Vysočina. Rovněž čerpala dotaci na přímé náklady na vzdělání. Tyto dotace byly čerpány v plné výši k účelu, na který byly stanoveny.

Výnosy ze zájmových útvarů byly oproti plánovaným výnosům vyšší o 688 556,-- Kč. Nárůst vznikl navýšením plateb za zájmové útvary z důvodu zvýšení cen energií a navýšením počtu účastníků zájmových útvarů.

Výnosy z letních táborů se navýšily oproti plánovaným o 565 718,-- Kč. Důvodem nárůstu bylo, že se nám podařilo uspořádat navíc dva pobytové tábory ve Zdobnici a dvě letní družiny, které nebyly plánovány. Dále se navýšil počet příměstských táborů oproti plánovaným, a to o tři tábory.

Výnosy z rekreace se podařilo navýšit o 101 267,-- Kč. Důvodem byl nárůst počtu účastníků u dvou plánovaných akcí. Další navýšení vzniklo uspořádáním akce Saunovací Silvestr ve Zdobnici.

Výnosy ze zimních lyžařských kurzů ve Zdobnici byly oproti plánovaným nižší o 159 098,-- Kč. Z důvodu předpokládaného prodeje chaty Doubravanky, který se neuskutečnil, se již neobnovila pro rok 2023 smlouva se ZŠ Chotěboř.

Odchylka od finančního plánu výnosů pro rok 2023 neměla vliv na finanční vztah mezi zřizovatelem a příspěvkovou organizací. Odchylka se nepromítla do schválené výše transferu provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost příspěvkové organizace pro aktuální rozpočtované období.

Vyhodnocení závazných ukazatelů hospodaření pro rok 2023

Rada města Havlíčkův Brod v návaznosti na usnesení zastupitelstva města č. 241 až 244/22 ze dne 12.12.2022 provedla rozpis schváleného rozpočtu města na rok 2023 a stanovila školským příspěvkovým organizacím svým usnesením číslo 61/23 ze dne 23.1.2023 závazné ukazatele. Toto usnesení bylo z důvodu prováděných aktualizací ukazatelů hospodaření následně v průběhu roku revokováno, a to usneseními číslo 390/23 ze dne 26.6.2023, číslo 425/23 ze dne 11.7. 2023, číslo 481/23 ze dne 11.9. 2023 a číslo 623/23 ze dne 6.11. 2023.

Vyhodnocení ukazatelů příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – SVČ, příspěvková organizace – stanovených usnesením Rady města Havlíčkův Brod číslo 623/23 ze dne 6.11.2023:

1. Závazné ukazatele hospodaření pro rok 2023

1.1. Limit provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost byl stanoven ve výši 2 400 000,--Kč.

Z toho:

objem prostředků na platy ostatní, osobní výdaje a zákonné odvody – 1 000 000,00 Kč
objem prostředků na energetická média – 1 100 000,00 Kč

Celkový limit provozního příspěvku 2 400 000,-- Kč použila organizace pouze pro výdaje ve své hlavní činnosti.

Ukazatel splněn.

- 1.2. Do limitu provozního příspěvku nejsou započteny průtokové transfery neinvestičního příspěvku z rozpočtů vyšší územní úrovně (kraj, státní rozpočet) a účelově určený příspěvek na údržbu dlouhodobého majetku.

Ukazatel splněn

- 1.3. Limit objemů prostředků na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění servisních zaměstnanců max. 1 000 000,-- Kč.

**Výpočet max. přípustného objemu prostředků na platy a odměny vč. OON pro rok 2023-
servisní zaměstnanci:**

$OPP_{2023} = [(OPP_{2022} + OON_{2022}) * IPZ = (671\,340 + 0) * 1,08 = 725\,047 \text{ Kč}$

Zákonné odvody a pojištění (36,22%) = 262 612 Kč

Celkový mzdový limit pracovníků servisu 2023 = 725 047 Kč + 262 612 Kč = 987 659 Kč

zaokr. 1 000 000 Kč

Vysvětlivky:

OPP_{2023} = maximální přípustný objem prostředků na platy stanovený závazným ukazatelem pro rok 2023

OPP_{2022} = objem prostředků na platy schválený samosprávou pro rok 2022

OON_{2022} = objem prostředků na OON schválený samosprávou pro rok 2022

IPZ = index procentního zvýšení

$IPZ = 100 + P/100$

P = procento zvýšení výdajů na platy a odměny stanovené samosprávou města

Průměrná měsíční mzda servisních pracovníků v roce 2023: 23 529 Kč

Organizace použila 1 000 000 000,-- Kč na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění zaměstnanců střediska Servis školství. Limit byl dodržen.

Ukazatel splněn.

- 1.4. Přepočtený počet zaměstnanců servisních pracovníků max. 2,6 úvazku.

Organizace hradila z limitu objemů prostředků na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody 2,6 úvazku servisních zaměstnanců.

Ukazatel splněn.

- 1.5. Splnění a dodržení limitů radou města schváleného investičního plánu pro rok 2023 (účel, výše).

Organizace zakoupila v roce 2023 Kopírovací stroj – tiskárnu Xerox Altalink ve výši 115 003,24 Kč.

Ukazatel splněn.

- 1.6. V roce 2023 hospodařit v hlavní činnosti s vyrovnaným nebo zlepšeným výsledkem hospodaření.

Příspěvková organizace vykázala za rok 2023 ve své hlavní činnosti kladný výsledek hospodaření ve výši 375 615,27 Kč.

Ukazatel splněn.

Vyhodnocení účelových ukazatelů hospodaření pro rok 2023

2. Účelové ukazatele hospodaření 2023

2.1. Opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem příspěvkové organizaci k hospodaření v hlavní činnosti dle zákona č. 250/2000Sb. – regulace a měření vytápění, úprava zadního vstupu do školního objektu, úprava učeben, vytvoření zázemí pro uklízečky, rozšíření a modernizace wifi sítě a modernizace divadelního sálu.

Příspěvek na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem k hospodaření v hlavní činnosti byl použit k určenému účelu.

Ukazatel splněn

2.2 Limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem příspěvkové organizaci k hospodaření v hlavní činnosti byl závaznými ukazateli pro rok 2023 stanoven ve výši 800 000,-- Kč.

Ukazatel splněn

Vyhodnocení orientačních ukazatelů hospodaření pro rok 2023

3. Orientační ukazatele hospodaření pro rok 2023

3.1. Cílová spotřeba energetických médií pro rok 2023

	Elektrická energie	Teplo	Vodné a stočné
Orientační ukazatel cílové spotřeby pro rok 2023	39 MWh	989 GJ	531 m3
Operativní evidence spotřeby k 31.12.2023	45 MWh	890 GJ	612 m3
% porovnání úspory či překročení	15,38%	-10,01%	15,25%

Nastavením úsporných opatření a namontováním regulačních hlavice na topení se nám podařilo snížit spotřebu tepla oproti plánu o 99 GJ tj. 10,01 %, přestože došlo k navýšení stabilně využívaných místností.

Spotřebu elektrické energie se nám oproti plánu nepodařilo snížit. Došlo k navýšení o 6 MWh, tj. 15,38%. K nárůstu spotřeby oproti plánu došlo rovněž u vodného a stočného, a to o 81 m3 tj. 15,25 %.

Důvodem nárůstu je pronájem dvou učeben čtyři hodiny denně pro ZŠ Sady a dvou učeben pro ZŠ Konečná. Další nárůst byl způsoben navýšením počtu příměstských táborů, konáním

dvou letních družin, novými krátkodobými pronájmy a nárůstem počtu zájmových útvarů ve školním roce 2023/2024.

3.2. Počet zájmových útvarů 76, realizace 2 veřejných akcí – Dětský den, Rozloučení s prázdninami

Počet zájmových útvarů se podařilo pro školní rok 2023/2024 navýšit oproti plánu o 11 zájmových útvarů.

V roce 2023 jsme uskutečnily 2 veřejné akce – Dětský den, Rozloučení s prázdninami.

Ukazatel splněn

Hodnocení odměňování v příspěvkové organizaci

Rok	2022	2023	Rozdíl %
Objem prostředků na platy	4 025 303,00	4 349 172,00	8,04%
z toho hrazeno ze :			
Státní rozpočet UZ 33353	2 813 016,00	3 141 517,00	328 501,00
Státní rozpočet UZ 33090	187 860,00	0,00	-187 860,00
Ost. zdroje	1 024 427,00	1 207 655,00	183 228,00
Průměrná měsíční mzda	33 267,00	37 030,00	
Přepočtený počet zaměstnanců	10,0833	9,7875	

Investice financované příspěvkovou organizací, stav Fondu reprodukce majetku

Organizace v roce 2023 financovala z fondu reprodukce a majetku nákup kopírky – tiskárny – Xerox Altalink ve výši 115 003,24 Kč. Nákup byl schválen usnesením Rady města č. 597/22 ze dne 26.9.2022.

Fond reprodukce majetku v Kč

Stav k 1.1.2023	Tvorba ve výši odpisů 2023	Zůstatek k 31.12.2023	Tvorba ve výši odpisů 2024	Zůstatek k 31.12.2024
438 645,05	35 643,00	359 284,81	49 374,00	408 658,81

2/ DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Příspěvková organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času, Rubešovo náměstí 171 provozovala v souladu se zřizovací listinou a živnostenskými listy v roce 2023 tuto doplňkovou činnost:

a) hostinská činnost

- b) výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- c) silniční motorová doprava
- d) výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
 - realitní činnost – správa a údržba nemovitostí
 - ubytovací služby
 - velkoobchod a maloobchod
 - zprostředkování obchodu a služeb
 - provozování cestovní agentury a průvodcovská činnost v oblasti cestovního ruchu
 - pronájem a půjčování věcí movitých

Žádnou doplňkovou činnost příspěvková organizace neukončila za rok 2023 se ztrátou. Celkový obrat doplňkové činnosti byl ve výši 305 890,00 Kč. Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti tvořil zisk ve výši 128 224,06 Kč.

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti za poskytnutí nebytových prostor za účelem kulturních a sportovních služeb byl ve výši 66 003,83 Kč, za ubytování ve Zdobnici a Havlíčkově Brodě byl ve výši 53 953,47 Kč.

Příspěvková organizace se ve své doplňkové činnosti snaží co nejlépe využívat svěřené prostory. Tělocvična, divadelní sál a ostatní prostory v budově AZ CENTRA jsou poskytovány za účelem sportovních a kulturních služeb a chata Doubravanka ve Zdobnici za účelem ubytování především organizacím, které se zabývají volnočasovou aktivitou dětí, mládeže a dospělých.

Zisk vznikl i u další doplňkové činnosti, pronájmu a půjčování věcí movitých ve výši 7035,11 Kč a u výpalu v peci ve výši 1 231,65 Kč.

6. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2023		
Název příspěvkové organizace	AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - SVC, příspěvková org.		
Adresa	Rubešovo náměstí 171		
IČ	72063050		
Startupní zástupce	MgA. Domkář Martin		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost
Hospodářský výsledek k 31.12.2023(údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	375,6	128,2
	Po zdanění	375,6	128,2
Výsledek hospodaření běžného účetního období ((+/-) ú. 493 Rozvaha) v tis. Kč			
v tis. Kč	Stav k 31.12.2023	Návrh na rozdělení hospodářského o výsledku za rok 2023	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského výsledku za r. 2023
Nerozdělený zisk ((+) ú. 432 Rozvaha)			
Neuhrazená ztráta ((-) ú. 432 Rozvaha)			
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	407,9		407,9
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	84,1		
Fond rezervní (ú. 414 Rozvaha)	1 778,4	128,2	1 906,6
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	359,3		
Peněžní fondy (ú. 417 Rozvaha)			
Jiné fondy (ú. 419 Rozvaha)			
Odvod do rozpočtu zřizovatele		375,6	

Zpracoval	Karasová Radka
Datum	14. března 2024
Schválil	MgA. Domkář Martin
Datum	14. března 2024



 MgA. Domkář Martin
 ředitel

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - SVČ, Rubešovo náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod

IČO: 72063050 DIČ: CZ 72063050

7. Přehled krátkodobých služeb v Havlíčkově Brodě v roce 2023

Nájemce	služby kulturní	hod.	termín
BEPPO	divadelní sál 170,- hod. 3230,00	19	9. - 11.1.2023
ČČK	učebna 150,- hod. 750,00	5	10.03.2023
Kalamajka	učebna 150,- hod. 225,00	1,5	24.03.2023
Kalamajka	učebna 150,- hod. 225,00	1,5	10.03.2023
Kalamajka	učebna 150,- hod. 225,00	1,5	17.03.2023
Kalamajka	učebna 150,- hod. 150,00	1	31.03.2023
Jasoň	učebna 150,- hod. 150,00	1	20.04.2023
Spol. vlastníků bytů	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	25.04.2023
Kalamajka	učebna 150,- hod. 600,00	4	14.4, 21.4., 28.4.2023
Jasoň	učebna 150,- hod. 1125,00	7,5	11.5, 17.5., 25.5, 31.5, 7.6.,8.6. 2023
ČČK	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	24.10.2023
JUST	divadelní sál 220,- hod. 440,00	2	23.10.2023
Okrašlovací spolek	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	23.11.2023
Jasoň	učebna 150,- hod. 1725,00	11,5	říjen - prosinec
ČZS	divadelní sál 255,- hod. 2040,00	8	leden - prosinec 2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 170,- hod. 510,00	3	05.01.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 170,- hod. 510,00	3	26.01.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	16.02.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	09.03.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	30.03.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	20.04.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	27.04.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	11.05.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	01.06.2023
Kruh pro přirozenou po	učebna 150,- hod. 300,00	2	18.06.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	22.06.2023
Kruh pro přirozenou po	učebna 150,- hod. 450,00	3	02.07.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	13.07.2023
Kruh pro přirozenou po	učebna 150,- hod. 450,00	3	03.08.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	24.08.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	14.10.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	05.10.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	26.10.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	16.11.2023
Kruh pro přirozenou po	divadelní sál 220,- hod. 660,00	3	12.12.2023
Nájemce	služby sportovní	hod.	termín
p. Špačková	tělocvična 260,- hod. 520,00	2	14.12.2023
Kalamajka	taneční sál velký 180,- hod. 900,00	5	14.01.2023
Kalamajka	taneční sál malý 180,- hod. 900,00	5	14.01.2023
Kalamajka	herna 180,- hod. 900,00	5	14.01.2023
p. Špačková	tělocvična 250,- hod. 1000,00	4	5.1. , 9.1. 2023
p. Špačková	tělocvična 260,- hod. 1040,00	4	2.2, 16.2.2023
p. Špačková	tělocvična 260,- hod. 1040,00	4	16.3, 30.3.2023

p. Špačková	tělocvična 260,- hod.	1040,00	4	13.4, 27.4.2023
p. Špačková	tělocvična 260,- hod.	1040,00	4	11.5, 25.5.2023
Kalamajka	tělocvična 280,- hod.	1400,00	5	10.06.2023
p. Špačková	tělocvična 260,- hod.	1040,00	4	8.6, 22.6. 2023
Kalamajka	tělocvična 260,- hod.	1820,00	7	18.8, 25.8.2023
p. Špačková	tělocvična 260,- hod.	520,00	2	12.10.2023
p. Špačková	tělocvična 260,- hod.	520,00	2	09.11.2023
p. Ferencová	taneční sál malý 150,- hod.	300,00	2	19.1., 26.1.2023
p. Ferencová	taneční sál malý 150,- hod.	300,00	2	2.2, 9.3.2023
p. Ferencová	taneční sál malý 150,- hod.	750,00	5	.,16.3.,23.3.,30.3.2023
p. Boháčová	tělocvična 280,- hod.	840,00	3	10.03.2023
Klient	tělocvična 260,- hod.	260,00	1	06.04.2023
p. Výborný	taneční sál malý 150,- hod.	150,00	1	19.07.2023
p. Marková	tělocvična 280,- hod.	840,00	3	31.10.2023
Nájemce	služby vzdělávací	hod.	termín	
BEPPPO	učebna 150,- hod.	600,00	4	9. - 11.1.2023
p. Medek	učebna 150,- hod.	450,00	3	02.02.2023
p. Šmídek	učebna 150,- hod.	150,00	1	20.02.2023
p. Švecová	herna 170,- hod.	510,00	3	07.03.2023
p. Medek	učebna 150,- hod.	600,00	4	20.03.2023
p. Medek	učebna 150,- hod.	900,00	6	05.04.2023
p. Janček	učebna 150,- hod.	600,00	4	28.04.2023
p. Medek	učebna 150,- hod.	750,00	5	03.07.2023
p. Pujmanové	učebna 180,- hod.	1710,00	9,5	14.10.2023
p. Fialková	učebna 150,- hod.	150,00	1	16.10.2023
p. Šauflová	učebna 180,- hod.	180,00	1	07.11.2023
p. Janček	učebna 150,- hod.	600,00	4	22.11.2023
Nájemce	ostatní služby	měsíční	termín	
ČČK + Senior Point	učebna 150,- tělocvična 250,-	3600,00		leden - únor 2023
ČČK + Senior Point	učebna 150,- tělocvična 250,-	6680,00		březen - červen 2023
Kalamajka	tělocvična 250,- hod.	21875,00		smlouva
Sokol	tělocvična 250,- hod.	7250,00		smlouva
Intuitivní pedagogika	herna 170,- učebna 150,-tělocvična 260,-	23280,00		1.7. - 7.7.2023
ČČK + Senior Point	učebna 150,- tělocvična 260,-	2870,00		září - prosinec 2023
p. Chalupa	učebna 150,-	2100,00		leden - červen 2023
p. Chalupa	učebna 150,-	1050,00		září - prosinec 2023
ČČK		750,00		smlouva
ČČK		1125,00		smlouva
ČČK		375,00		smlouva
ČČK		375,00		smlouva
ČČK		375,00		smlouva
ČČK		375,00		smlouva
ČČK		375,00		smlouva
ČČK		375,00		smlouva
ČČK		375,00		smlouva
klient		910,00		oslava
klient		580,00		oslava
klient		470,00		oslava

klient	690,00		oslava
klient	800,00		oslava
klient	1130,00		oslava
klient	910,00		oslava
klient	850,00		oslava
klient	850,00		oslava
klient	850,00		oslava
klient	850,00		oslava
klient	1475,00		oslava
klient	600,00		oslava
klient	500,00		oslava

Celkem : 133 975,-

Sestavila: Karasová Radka

Schválil: MgA. Domkář Martin

.....

podpis

PROTOKOL O SCHVÁLENÍ/NESCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Sestavený podle §11 vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek
některých vybraných účetních jednotek

Název účetní jednotky: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – středisko volného času, př.org.

Sídlo: Rubešovo náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod

IČ: 720 63 050

Datum účetní závěrky: 31.12. 2023

Účetní závěrka: Řádná

Datum rozhodnutí o schválení/neschválení:

Schvalující orgán: Rada města Havlíčkův Brod

Členové schvalujícího orgánu:

Zbyněk Stejskal
Bc. Libor Honzárek
Ing. Vladimír Slávka
Marie Rothbauerová
Ing. Jan Matějka
PhDr. Ivana Štrossová
Mgr.et. Mgr. Jan Sojka

Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky: Schváleno/Neschváleno
Zápis o neschválení účetní závěrky:

Identifikace průkazných účetních záznamů podle § 6, případně popis dalších skutečností významných pro uživatele účetní závěrky:

Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení účetní závěrky nebo k zápisu o neschválení účetní závěrky, případně k dalším skutečnostem souvisejícím se schvalováním účetní závěrky:

Usnesení rady města č.ze dne.....

Bližší podmínky hlasování schvalujícího orgánu podle §12:

Datum sestavení protokolu: 15.3.2024
Za účetní jednotku: MgA. Domkář Martin

Podpis.....