**Dům dětí a mládeže Slavkov u Brna, příspěvková organizace, IČ 70285217**

**Zpráva o činnosti a hospodaření DDM za rok 2018**

**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.

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 2018**  **přírůstek úbytek** | | **průměrný plat**  **na 1 zaměstnance** |
| 1 | 11 | 0 | 0 | 45.242,00 |
| 2 | 9 | 0 | 0 | 33.813,00 |
| 0,625 | 3 | 0 | 0 | 17.294,00 |
|  |  |  |  |  |

**Tvorba a čerpání fondů**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název fondu** | **Stav**  **k 1.1.2018** | **Tvorba**  **HV za 2017** | **Čerpání**  **Fin.prostř.fondu** | **Stav**  **K 31.12.2018** | **Poznámka** |
| Rezervní fond | 471 171,41 | 76 892,76 | 50 000,00 | 498 064,17 |  |
| Investiční fond | 37 300,00 | 0 | 0 | 37 300,00 |  |

**Plnění úkolů v oblasti hospodaření**

Finanční prostředky položek rozpočtu byly rovnoměrně čerpány a odpovídaly potřebám organizace k zabezpečení chodu roku 2018.

Dle potřeb organizace byly průběžně prováděny rozpočtové změny. Firma Gordic provedla úpravu účetního programu na Gordic Cloud, což se projevilo v systému FISO, který umožňuje sledování a porovnávání požadovaných parametrů hospodaření PO.

Výnosy – položka rozpočtu - 602 – zápisné – větší počet dětí do zájmových kroužků, vyšší částka

zájmových kroužků

Služby - položka rozpočtu – 518 - přečerpána o 12,1 %

Důvod – faktury – revize spotřebičů, pronájem sportovní haly, doprav dětí na sportovní akci

- doručeny až po zasedání RM

**Finanční majetek**

Zůstatek - BÚ k 31. 12. 2018 - Kč 1.032.795,50

Zůstatek na BÚ FKSP k 31. 12. 2018 - Kč 45.040,13

Zůstatek v pokladně – HČ k 31. 12. 2018 - Kč 19.535,00

**Pohledávky**

Účet 311 odběratelé (pronájmy) - Kč 0,00

314 zálohy (čipy, materiál) - Kč 6.099,00

315 stravné pracovníků - Kč 247,00

348 dotace zřizovatele - Kč 0,00

**Závazky**

Účet 321 dodavatelé (faktury 12/2018) - Kč 3.630,00

331 pracovníci (mzdy za 12/2018) - Kč 0,00

333 závazek vůči zaměstnanců (mzdy za 12/2018) - Kč 161.260,00

336 povinné odvody (mzdy za 12/2018) - Kč 65.291,00

337 povinné odvody (mzdy za 12/2018) - Kč 27.983,00

342 daně (mzdy za 12/2018) - Kč 27.888,00

374 přijatá záloha - Kč 0,00

378 ostatní závazky (úrazové pojištění) - Kč 2.076,00

**Náklady příštího období**

Účet 381 náklady PO - Kč 3.768,00

**Transfery ze státního rozpočtu**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Přímé výdaje na**  **vzdělávání** | **Poskytnuto** | **Čerpáno** | **Vratka** |
| **Celkem** | **2 321 291,00** | **2 321 291,00** | **0,00** |
| v tom platy | 1 517 304,00 | 1 517 304,00 | 0,00 |
| OON | 184 500,00 | 184 500,00 | 0,00 |
| zákonné odvody | 561 665,00 | 561 665,00 | 0,00 |
| FKSP | 30 346,00 | 30 346,00 | 0,00 |
| ONIV | 27 476,00 | 27 476,00 | 0,00 |

**Dotace ze státních fondů a ze zahraničí v roce 2018 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 směrnicí 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 jednotlivým označením 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 2018 hodnocena průběžně. Při žádné z finančních kontrol nebyly ve výsledcích zjištěny žádné nedostatky. Je vždy dodržena předběžná, průběžná i následná řídící 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 řídící kontroly. Řídící kontrola zabezpečuje zkvalitnění vnitřního kontrolního systému organizace.

**Finanční prostředky ze zlepšeného výsledku hospodaření**

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018 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 2018 činil: **206.025,84** Kč

Převod do fondu odměn ve výši: ------------ Kč

Převod do rezervního fondu ve výši: **206.025,84** 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 25. 2. 2019