



Zpráva o činnosti a hospodaření
příspěvkové organizace Zámek Slavkov
- Austerlitz za rok 2019

Obsah:

1) Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti.....	3
2) Plnění úkolů v personální oblasti.....	6
3) Plnění úkolů v oblasti hospodaření.....	9
4) Komentář k hospodaření příspěvkové organizace ZS – A.....	12
5) Informace o probíhajících, uskutečněných investičních akcích, stavebních úpravách, které nebyly investicí.....	17
6) Přehled o autoprovozu.....	18
7) Nakládání s majetkem.....	18
8) Vyhodnocení kontrolní činnosti.....	20
9) Návrh na přiděl finančních prostředků ze zlepšeného výsledku hospodaření.....	21
10) Informace o výsledku inventarizace.....	22

1) PLNĚNÍ ÚKOLŮ V OBLASTI HLAVNÍ ČINNOSTI

Zámek Slavkov – Austerlitz, příspěvková organizace je příspěvkovou organizací města Slavkov u Brna. K hlavním činnostem příspěvkové organizace patří zejména zajištění kulturního rozvoje města, nabídky kulturních a vzdělávacích služeb pro občany a návštěvníky města a podpora zájmových aktivit občanů i jejich sdružení. Příspěvková organizace kromě chodu Zámku Slavkov – Austerlitz také zajišťuje provoz kina, městské knihovny, turistického informačního centra a části Společenského centra Bonaparte.

Zámek Slavkov – Austerlitz, příspěvková organizace, během sezóny, která probíhala od 21. 3. do 8. 12., nabídl návštěvníkům tradiční prohlídkové trasy, mimořádné prohlídky i řadu výstav. Celkem zámek navštívilo 31 750 osob. Z prohlídkových okruhů dominují Historické sály. Pro náročnější návštěvníky zámek nabízí i doplňkovou trasu **Historické salonky**. V letních měsících je tato trasa přeměněna na dětskou trasu a nese název **Tajemství ztracené koruny**.

V letních měsících byla nabízena prohlídka nejnovější zámecké expozice – **Právo útrpné**, situované v zámeckém podzemí. Tato trasa, obsahující projekce, audio efekty a figuríny v dobových oděvech, ukazuje příběhy mučených a trestaných na Slavkovsku a kruté praktiky středověkého a novověkého soudnictví od 13. do 18. století.

Tradičními se také stávají speciální pohádkové kostýmované prohlídky pro nejmenší návštěvníky. V roce 2019 byly odehrány pohádky **Sněhurka, Popelka, Kráska a zvíře, Škola čar a kouzel** či **Hrůzostrašné prohlídky**. Pohádkové prohlídky však nejsou jedinou populární atrakcí zámku. Oblíbené jsou také kostýmované prohlídky na téma historických událostí v režii spolku Per Vobis. Ty se obvykle váží k historickým událostem zámku (Napoleonovy narozeniny, návštěva Marie Terezie).

Zvláštním prohlídkovým okruhem je **Slavkovské bojiště**. Tato trasa vede po klíčových bodech bitvy, jako Žuráň, Santon a Mohyla míru. V roce 2019 ji absolvovalo 562 zájemců a zájem každý rok výrazně stoupá.

Prostory, které nejsou běžně zpřístupněny, mohli návštěvníci v roce 2019 vidět dne 13. 4. 2019, kdy proběhly **prohlídky zámecké půdy a krovů**.

V rámci mezioborové spolupráce probíhá od roku 2012 projekt „**Slavkovské restaurování**“ – restaurování sbírkových předmětů ze sbírek Zámku Slavkov – Austerlitz, studenty Vyšší odborné školy restaurátorské z Brna. Čtyři studenti pod dohledem zkušeného restaurátora zrestaurovali (květen a září) dva sbírkové předměty – stůl a rohovou skříňku z nábytkového souboru Boule, který je umístěn v expozici, jedna rohová skříňka pak byla rozpracována.

V roce 2019 se uskutečnilo množství krátkodobých výstav, které byly zaměřeny převážně na rodiny a dětské návštěvníky. Velký zájem vyvolaly i **výstavy prodejní – velikonoční a vánoční**.

Nedílnou součástí Zámku Slavkov – Austerlitz je vzdělávací činnost zaměřená na jednotlivce i skupiny. V roce 2019 pokračoval dlouhodobý projekt spolupráce se školami, který započal roku 2003. Jedná se o přednášky, jež seznamují žáky s historií našeho města a nejbližšího okolí. Nabízíme tyto okruhy:

- 1– 6. tř. Seznámení se Zámek Slavkov – Austerlitz, význam a využití předmětů
- 6. tř. Archeologie – předměty, materiály a jejich použití, pravěké nálezy
- 7. tř. Slavkov v období středověku a na počátku novověku, cechy
- 8. tř. Napoleonské války a bitva u Slavkova
- 9. tř. I. Světová válka, legionáři
- 9. tř. Slavkov a II. světová válka

Vzdělávací funkci zastal také 15. ročník **Slavkovského mementa**. Základní myšlenkou této především literární soutěže bylo přimět žáky základních a středních škol, aby nezapomínali na to, že žít v době bez válek není vůbec tak samozřejmé, jak by se mohlo zdát. Témata pro rok 2019 zněla „*80. výročí okupace Československa nacistickým Německem*“ a „*Války - neválky*“. Pro mladší žáky byla v roce 2019 připravena literární soutěž na téma „*Tajemství Napoleona a Josefíny*“ a pro starší na téma „*Tajemství šibeničního vrchu*“, které se zúčastnila řada školáků ze Slavkova i okolí. V městské knihovně se konala přednáška pana Lea Židka „*Příběh zpoza železné opony*“, canisterapeutický program „*Na hodinku s pejskem*“ a 14 knihovnických lekcí pro mateřské a základní školy.

V roce 2019 proběhl 2. ročník Veteranfestu pořádaný Zámek Slavkov – Austerlitz do Slavkova u Brna se poslední červnovou sobotu sjelo přes 1000 automobilových a

motocyklových veteránů na jeden z největších srazů těchto vozidel ve střední Evropě – **Veteranfest**. Akce, která se v podobném duchu konala již po osmnácté, přilákala rekordní počet milovníků historických vozidel a užít si mohli i stylový doprovodný program. Mezi automobily se tančil swing v podání Swing wings, na pódiu se střídala kapela Marty's Henpecked Club swing a Louis Armstrong revival a o stylovou atmosféru se postaral kloboukový klub Dantes a Miroslava Záleská (Zulajda). Díky nim se zámecké schody proměnily v molo, na kterém se předvedlo téměř padesát dam a pánů v prvorepublikových róbách. Hřebem stylového programu pak bylo vystoupení Big Bandu konzervatoře Brno pod taktovkou Mojmíra Bárta.

Dále Zámek Slavkov – Austerlitz pořádá tradiční **řemeslné jarmarky**, které se konají několikrát do roka a těší se velké oblíbenosti, jak u návštěvníků, tak i u samotných prodejců, kteří nás navštěvují až ze zahraničí. Nejčastěji jsou pořádány v zámeckém parku a to buď zcela samostatně, sem se řadí Jarní trhy a Václavský jarmark, anebo jako součást velké společenské akce. Druhým typem je řemeslný jarmark v rámci Dnů Slavkova či Napoleonských her a předvánoční jarmark jako součást Vzpomínkových akcí, který je jarmarkem nejnavštěvovanějším. Prodává zde přes 270 jarmarečnicků. Obvyklý počet prodejců na ostatních jarmarcích se pohybuje okolo 100, přičemž převládají řemeslné stánky a občerstvení.

Populární dětskou akcí je každoročně **Dětský den**, který v roce 2019 vyšel na pátek 31. 5. a byl zaměřen na nejmladší publikum, pro které byla připravena řada atrakcí a zábavy v zámeckém parku, například výtvarné dílny, skákací hrad, trampolína a malování na obličej.

Zámecké dýňobraní, konané 13. 10. 2019, zaznamenává úspěch u dětí i dospělých. Na nádvoří zámku probíhal prodej dýní, jejich vydlabávání, zdobení i malování. Během práce na dýních návštěvníci mohli ochutnat rozmanité pokrmy a tři výrobci těchto kulinářských specialit byli odměněni. Tvořivá dílna byla zakončena návštěvou zámeckého podzemí, kde děti mohly své dýně rozsvítit a pokochat se tajemnou atmosférou. Akci navštívilo přes 1 200 osob.

V neděli 1. 12. 2019 byla pro děti připravena předvánoční akce **Mikuláš na zámku**. Zúčastnilo se jí 640 osob a více než 170 dětí dostalo od Mikuláše balíček s laskominami, který si mohli rodiče předem objednat v Informačním centru. Součástí byla Ježíškova pošta, kde děti psaly a kreslily dopisy Ježíškovi a ve vlastnoručně vyrobené orazítkované obálce vhodily do schránky. Probíhalo také zdobení perníčků či čtení pohádek v knihovně. Program

doplňily kostýmované prohlídky podzemí s čerty spolku Per Vobis. Na nádvoří zámku se objevila v odpoledních hodinách i Svatá rodina: Panna Maria, Svatý Josef a malý Ježíšek v jesličkách v podání spolku Per Vobis. Na programu byly i tvořivé dílničky ve vstupní hale zámku a akce tak přilákala 430 návštěvníků.

Dále se v prostorách zámku uskutečnilo 15 koncertů moderní i vážné hudby, odehráno se zde 13 divadelních představení a proběhly 4 historicko-vzpomínkové akce. O prázdninách se uskutečnil již tradiční Letní filmový festival, na kterém se promítlo 12 filmů a navštívilo ho celkem 4.452 diváků.

Zámek Slavkov – Austerlitz v roce 2019 zajišťovalo také promítání víkendových filmů, které probíhalo ve společenském centru Bonaparte. Celkem bylo návštěvníkům odehráno 81 projekcí filmů pro malé i velké a navštívilo je 6.936 diváků.

2) PLNĚNÍ ÚKOLŮ V PERSONÁLNÍ ČINNOSTI

V příspěvkové organizaci Zámek Slavkov – Austerlitz je zaměstnáno celkem 23 pracovníků z toho 12 vysokoškolsky vzdělaných, 4 středoškolsky vzdělaných a 7 vyučených pracovníků, jejich přepočtené úvazky činí 22,5 FTE. Pravidelně jsou zde zaměstnáváni pracovníci z programu Veřejně prospěšných prací a Společensky účelových pracovních míst ve spolupráci s Úřadem práce. V letošním roce šlo celkem o 4 pracovníky, 3 pracovali jako pomocní pracovníci údržby budov a souvisejících prostor a 1 pracovník byl zaměstnán jako knihovník a jejich mzda byla z větší části refundována Úřadem práce. V průběhu hlavní sezóny tj. od 21. 3. – 8. 12. je zaměstnáváno více než 100 pracovníků formou dohody o provedení práce nebo dohody o pracovní činnosti, kteří se podílejí na chodu zámku, kina, přípravě a realizaci pořádaných akcí aj. činnostech provozovaných ZS-A. V průběhu roku 2019 došlo k ukončení pracovních poměrů 6 zaměstnanců – 4 zaměstnanců z důvodu ukončení Napoleonské expozice a 1 zaměstnance údržby a 1 zaměstnance úklidu, kteří odešli do starobního důchodu, tito zaměstnanci byli nahrazeni novými pracovníky.

2.1. Struktura zaměstnanců a průměrné platové třídy

Zařazení	Počet zaměstnanců	Průměr. platová třída
Administrativní pracovníce	1	8
Historici	2	11
Hl. účetní, ekonom	2	10
Knihovnick	2	9,5
Odborný referent	6	8,5
Odborný ved. pracovník	2	10
Pokladní	1	6
Ředitel	1	12
Údržbář	3	4,7
Uklízečka	3	3

2.2 Přehled složek mzdy v organizaci v roce 2019

Tarifní plat	5.558.453
Příplatky osobní	631.351
Příplatky za vedení	239.984
Plat za práci přesčas	0
Příplatek za práci přesčas	0
Příplatek za soboty a neděle	97.316
Příplatek za svátek	29.214
Příplatek za noc	2.252
Náhrada za dovolenou	861.063
Náhrada za překážky v práci	109.345
Odměny, prémie za úspěšné plnění úkolů	575.074
Dohody (DPP a DPČ) – OON	1.042.741
Náhrady DPN	50.869
Celkem	9.197.662 Kč

2.3 Mzdové náklady včetně OON a zákonné zdravotní a sociální pojištění

HČ	rozpočet 2019	skutečnost 2019
Počet zaměstnanců (fyzický stav)	23	23
Počet zaměstnanců na plný pracovní úvazek (přepočtený stav)	22,5	22,5
Počet zaměstnanců na dohodu o pracovní činnosti k 1. 1. 2019 (v sezóně stoupá počet pracovníků na DPP a DPČ na cca 100 osob)	1	1
Mzdy zaměstnanců v pracovním poměru	7.370.369 Kč	7.370.369 Kč
OON (DPP + DPČ průvodci, kino)	1.048.815 Kč	1.042.741 Kč
odvody SP/ZP HČ	2.655.300 Kč	2.544.643 Kč
Celkem mzdy a odvody SP/ZP HČ	11.074.484 Kč	10.957.753 Kč
VČ	2019	2019
Mzdy zaměstnanců v pracovním poměru	973.050 Kč	733.786 Kč
Celkové mzdové náklady VČ	1.005.000 Kč	755.736 Kč
Odvody SP/ZP VČ	338.300 Kč	249.745 Kč
Celkem mzdy a odvody SP/ZP VČ	1.343.300 Kč	1.005.481 Kč
Celkem mzdy HČ + VČ	9.453.000 Kč	9.197.662 Kč
Celkem odvody SP/ZP HČ + VČ	2.993.600 Kč	2.794.389 Kč
Celkem mzdy a odvody SP/ZP za HČ + VČ	12.446.600 Kč	11.992.051 Kč

Celkové hrubé mzdy spolu s ostatními osobními náklady činily za hlavní i vedlejší činnost celkem **9.197.662,- Kč** což je 97,29% upraveného rozpočtu.

2.4 Dodržování bezpečnosti práce, pracovní úrazy

Pravidelně jsou prováděny kontroly a prověrky na úseku bezpečnosti práce, abychom minimalizovali a předcházeli případným rizikům a pracovním úrazům. V roce 2019 nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

Kontrolu dodržování zásad BOZP provádí pravidelně osoba odborně způsobilá, **Monika Zápotočná, ROVS/2793/PRE/2013, Z-OZO-10/2005**, uzavřena Smlouva o kontrolní, organizační a školicí činnosti na úseku požární ochrany a BOZP č. 2010061.

2.5 Pravidelné revize v roce 2019

Pravidelné revize EPS, PTZS a CCTV provádí firma **ASEC – elektro systémy s.r.o.** vždy v březnu a říjnu

Provedeny zákonné revize elektro, budova zámku, nádvoří, skleníků, kazemat, seníku, spotřebičů, provedla osoba způsobilá, **revizní technik Miloš Šaněk 8465/9/15R-EZ-E 2A**

Prováděny pravidelné revize a kontroly výtahu v Expozici, provádí **firma Výtahy Vaněrka**

3) PLNĚNÍ ÚKOLŮ V OBLASTI HOSPODAŘENÍ

3.1. Přehled o plnění rozpočtu

Rozpočet příspěvkové organizace ZS-A pro rok 2019 byl schválen na 8. RM dne 17. 12. 2018 jako vyrovnaný s celkovou výší výnosů a nákladů 12.821.600 Kč, po 14-ti schválených RO byl ke dni 31. 12. 2019 navýšen na 23.559.367 Kč.

1) Celkové výnosy rozpočtu

Plnění celkových výnosů rozpočtu za rok 2019 je 23.021.506,86 Kč, což představuje 97,71% upraveného rozpočtu.

Výnosy z hlavní činnosti jsou v celkové výši 20.134.204,44 Kč, což představuje 97,52% rozpočtu výnosů z hlavní činnosti a z vedlejší činnosti v celkové výši 2.914.000 Kč což představuje 99,08% rozpočtu výnosů z vedlejší činnosti.

2) Celkové náklady rozpočtu

Plnění celkových nákladů za rok 2019 je celkem 22.063.410,88 Kč, což představuje 93,65 % upraveného rozpočtu.

Náklady z hlavní činnosti jsou v celkové výši 20.021.880,93 Kč což představuje 95,54% rozpočtu nákladů z hlavní činnosti a z vedlejší činnosti v celkové výši 2.041.529,95 Kč což představuje 78,37 % rozpočtu nákladů vedlejší činnosti.

Komentář k výnosům v roce 2019

ZA-S hospodařila v roce 2019 s konečným rozpočtem ve výši 23.559.367 Kč, kde je zohledněna hlavní činnost organizace, ale i činnosti doplňková. Výnosové položky jsou k 31. 12. 2019 v celkové výši **23.021.506,86 Kč**, což představuje **97,71%** rozpočtu. Výnosy z hlavní činnosti jsou v celkové výši 20.134.204,44Kč a z doplňkové činnosti v celkové výši 2.887.302,42 Kč.

Výnosy ze vstupného, prodeje zboží a jiné výnosy z vlastních výkonů jsou nejdůležitějším příjmem z hlavní činnosti ZS-A. Tyto příjmy byly jako celek naplněny ve výši 5.025.362,05 Kč., což činí **92,73%** rozpočtu po schválených změnách.

Výnosy z vedlejší činnosti (z komerčních pronájmů na různé podnikové a prodejní akce a na pořádání svatebních obřadů a komerčních služeb) a jiné výnosy z vlastních výkonů jsou ve výši 2.682.968,27 Kč, což činí 99,77% rozpočtu.

V položce **ostatní výnosy** dosáhla organizace částky ve výši 204.334,15 Kč což činí 90,81% rozpočtu.

V roce 2019 byl čerpán příspěvek od **Úřadu práce** na zřízení pracovních příležitostí – Veřejně prospěšné práce a Společensky účelové pracovní místo, ke dni 31. 12. 2019 bylo čerpáno 305.007,00 Kč.

Komentář k nákladům v roce 2019

Závazky příspěvkové organizace vyplývající ze smluv (úvěrových, o dílo, aj.) byly řádně a včas uhrazeny.

Spotřeba materiálu - tato položka byla čerpána v celkové výši 1.087.693,40 Kč což je 93,63% upraveného rozpočtu, z toho spotřeba materiálu v hlavní činnosti 973.107,55 Kč, spotřeba materiálu ve vedlejší činnosti 114.585,85 Kč.

Spotřeba energií a vody – energie byly čerpány v celkové výši 1.726.636,99 Kč což je 91,72 % upraveného rozpočtu, z toho spotřeba energií v hlavní činnosti 1.436.202,93 Kč a spotřeba energií ve vedlejší činnosti 290.434,06 Kč. Oproti předchozímu roku došlo ve sledovaném období k nárůstu nákladů na energie z důvodu nárůstu ceny za jednu kWh v souvislosti se změnou dodavatele. Náklady na spotřebu vody a stočného činí 319.206,42 Kč což je 83,01 % upraveného rozpočtu.

Náklady na prodané zboží jsou čerpány ve výši 177.293,95 Kč, což je 88,03% rozpočtu – jedná se o spotřebu zásoby zboží.

Opravy a údržba - tato položka ke dni 31. 12. 2019 vykazuje celkovou výši čerpání 802.751,56. Kč což je 92,92% rozpočtu, z toho v hlavní činnosti 748.748,58 Kč a ve vedlejší činnosti 54.002,98Kč. Jsou zde zahrnuty běžné provozní opravy budov, opravy elektrospotřebičů, služebního vozidla, opravy bazénů.

Cestovné bylo čerpáno v celkové výši 41.809,73 Kč což je 99,54 % rozpočtu.

Náklady na reprezentaci byly čerpány v celkové výši 130.884,00 Kč což je 82,31 % upraveného rozpočtu.

Ostatní služby představují po mzdových a s nimi souvisejících nákladech druhou nejvýznamnější oblast nákladových položek. Byly čerpány v celkové výši 3.885.465,54 Kč což je 92,31% rozpočtu z toho v hlavní činnosti 3.687.083,46Kč (92,78% rozpočtu) a ve vedlejší činnosti 198.382,08 Kč (84,41% rozpočtu).

V této nákladové položce se objevují honoráře vystupujících umělců, náklady na zapůjčení výstavních exponátů, všechny významné dodavatelské služby jako např. služby bezpečnostní agentury, propagační služby, placená inzerce a reklama v časopisech a brožurách, služby související s up-grady a úpravami účetního software a softwaru na prodej vstupenek apod. dále sem spadají dodavatelské služby spojené s provozem zámku a parku, revize a požární kontrola, náklady na telefony, poštovné, internet. Do této položky patří také půjčovné za filmy v kině.

Mzdové náklady včetně OON a zákonné zdravotní a sociální pojištění.

Ke dni 31.12.2019 jsou ty náklady čerpány v celkové výši 9.197.662 Kč, což je 97,29% schváleného upraveného rozpočtu. Z toho v hlavní činnosti bylo čerpáno 8.551.925,20 Kč (99,92% rozpočtu) a ve vedlejší činnosti 755.736,80 Kč (75,19% rozpočtu).

Jiné sociální pojištění – jedná se o pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za případné pracovní úrazy či nemoci z povolání a jeho výše činí 2,8 promile ze základu sociálního pojištění. Ke dni 31. 12. 2019 čerpáno 23.072 Kč, což je 74,42% rozpočtu.

Zákonné sociální náklady – zde je účtován zákonný příděl do FKSP a příspěvek zaměstnavatele na stravování zaměstnanců. Pro rok 2019 byla zákonem stanovena sazba 2% z objemu hrubých mezd. Ke dni 31.12.2019 čerpáno 464.165 Kč, což je 85,76 % rozpočtu.

Ostatní náklady z činnosti tato položka ke dni 31. 12. 2019 vykazuje čerpání 207.587,54, což činí 50,11%

Odpisy dlouhodobého majetku – tyto náklady činily v roce 2019 337.861 Kč což je 99,99% rozpočtu.

Náklady z pořízení Drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku – na tento účet je účtováno pořízení drobného majetku s dobou použitelnosti delší než jeden rok, jehož cena u hmotného majetku je vyšší než 3.000,00Kč/ks a nepřekračuje cenu 40.000,00Kč/ks a u nehmotného majetku je vyšší než 7.000,00Kč/ks a nepřekračuje cenu 60.000,00Kč/ks. Čerpáno ke dni 31. 12. 2019 bylo 619.158,61 Kč, což představuje 98,31% upraveného rozpočtu.

4) KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZS-A

za rok 2019 – zdůvodnění výrazných odchylek ve vztahu k původnímu rozpočtu.

Změna schváleného rozpočtu v hlavní činnosti

Účet 501 Spotřeba materiálu – navýšení o 406.919,- v souvislosti se, získáním dotace TIC a vyhodnocením nákladů v oblasti spotřeby materiálu.

Účet 502 Spotřeba energie – snížení o 375.000,- z důvodu úspory energie

Účet 504 Prodané zboží – snížení o 309.600,- vyhodnocením nákladů na prodané zboží a nutností posílení nákladů v oblasti spotřeby materiálu

Účet 511 Opravy a udržování – navýšení o 512.967,- z této nákladové položky byla realizována oprava dešťových svodů a okapů, oprava a čištění rýn, oprava elektroinstalace v prohlídkové trase, servis a projekčních zařízení, výměna a oprava dveří a kování a oprava části rozvaděčů

Účet 512 Cestovné – navýšení o 2.000,- na základě vyhodnocení nákladů

Účet 513 Náklady na reprezentaci – navýšení o 70.000,- náklady byly čerpány v souvislosti s akcemi zajišťovanými ZS-A – Dny Slavkova, Concentus Moravie, Vzpomínkové akce

Účet 518 Ostatní služby – navýšení o 204.000,- navýšení bylo nezbytné z důvodu úhrady nákladů v souvislosti s organizací Veteranfestu a dalších výstav v prostorách zámku (např. mobilní WC, ostraha, dopravní značení, úklid, procenta z tržeb z výstav aj.)

Účet 521 Mzdové náklady – navýšení o 423.000,- v souvislosti se vznikem čtyř společensky účelových pracovních míst (bylo refundováno z úřadu práce) a mzdovými náklady související s akcí Veteranfest.

Účet 524 Zákonné sociální a zdravotní pojištění – snížení o 17.200,- v souvislosti s vyhodnocením nákladů a úsporou v této oblasti, z důvodu zaměstnávání průvodců na DPP a DPČ

Účet 525 v souvislosti se vznikem 4 pracovních míst formou VPP (refundace z Úřadu práce) bylo nutné posílit náklady v této oblasti

Účet 527, kde jsou zahrnuty jiné sociální náklady a zákonné sociální náklady v souvislosti se vznikem společensky účelových pracovních míst (refundace z úřadu práce) a změnou v účtování stravenek přesun z **účtu 528 – snížení o 369.800,-** na účet 527

Účet 528 Jiné sociální náklady – snížení o 369.800,- v souvislosti s chybným nastavením účtování stravenek z minulých dob, kdy byly stravenky účtovány jako daňově neuznatelný náklad a tudíž bylo potřeba v souladu se zák. o dani z příjmů č. 586/1992 Sb. odst. 2 písm. j bod 4 přeúčtovat tyto náklady na daňově uznatelný účet č. 527

Účet 549 Ostatní náklady z činnosti – navýšení o 154.700,- jde o náklady jinde neuvedené (poplatky za rozhlasové a tel. vysílání, pojištění aj.), vyrovnání DPH k 31.12.2019, změna vypořádacího koeficientu.

3.2. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů

SÚ		Stav 1. 1. 2019	Příděl 2019	Čerpání 2019	Stav k 31.12.2019
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	55 511,40	110 662,60	113 742,60	52 431,40
416	Fond investic	412 817,02	682 861,00	769 602,05	326 075,97
411	Fond odměn	110 616,18			110 616,18
413	Fond rezervní	116 630,24	150 467,17	250 467,00	16 630,41

Rezervní fond – tvorba v roce 2019 byla tvořena ve výši 150.467,17 Kč., což byl hospodářský výsledek roku 2018. Čerpání bylo formou posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele ve výši 100.000,00 Kč., a také čerpání částky 150.467,00 což byl časový dočasný nesoulad mezi náklady a výnosy 2019, který byl využit na centrální opravu a výměnu zámků dveří na prohlídkových trasách v areálu ZS-A. Dále byla provedena oprava elektroinstalace také v prohlídkových trasách ZS-A.

Investiční fond – byl tvořen odpisy ve výši 337.861,00 Kč, posílením z RF 100.000,00 Kč, částkou 200.000, 00 Kč., z rozpočtu zřizovatele (úvěr WC) a dále částkou 45.000,- Kč., za tržbu z prodeje DHM. Čerpání IF bylo 200.000,- Kč., splátka úvěru WC, částka 569.602,05Kč., byla čerpaná a použita na pořízení DHM – nového užitkového vozu Piaggio Porter.

3.3. Přehled finančního majetku, přehled pohledávek a závazků

Krátkodobý finanční majetek k 31.12.2019

Účet 244 Termínovaný účet – 0,00 Kč, účet zrušen k 31. 12. 2017, pro nevýhodné úroky z výnosů.

Účet 241 Běžný účet – 2 320 577,47Kč., z toho BÚ v tuzemské měně 2 270 897,36Kč., od června 2019 máme založený účet v cizí měně a to v eurech. K 31.12.2019 byl stav eurového účtu 1 955,14€ = 49 680,11Kč. přepočtený k 31.12.2019 kurzem 25,410Kč./1€ dle ČNB.

Účet 243 Běžný účet FKSP – 44 295,40Kč.

Účet 261 Pokladna – 91 534,04Kč., z toho korunová pokladna 85 334Kč., stav valutové pokladny v měně euro k 31.12.2019 byl 244€ = 6 200,04Kč. přepočítané k 31.12.2019 kurzem 25,410Kč./1€ dle ČNB

Účet 263 Ceniny – 52 296Kč., z toho stravenky 46 000Kč., kolky 1 560Kč., poštovní známky 4 736Kč.

3.4. Přehled pohledávek a závazků

Krátkodobé pohledávky k 31.12.2019

Účet 311 Odběratelé – 207 393,68Kč., k 31. 12. 2019 nevidujeme žádnou neuhrazenou pohledávku, která by byla předmětem pro tvorbu opravné položky k pohledávce.

Účet 381 Náklady příštích období – 158 524,66Kč., z toho 147 417,72Kč., předplatné + pojistné sbírkových předmětů pro rok 2020 a 4 629,19Kč. časové rozlišení ochranné známky Veteranfest a časové rozlišení ochranné známky – obrázek zámku 6 477,75Kč .

Účet 388 Dohadné účty aktivní – 46 308,74Kč., z toho 18 852Kč. příspěvek z ÚP na VPP a neuplatněný nárok na odpočet DPH 27 456,74Kč.

Krátkodobé závazky k 31.12.2019

Účet 321 Dodavatelé – 357 246Kč., k 31.12.2019 nevidujeme žádný neuhrazený závazek vůči dodavatelům, který by byl předmětem vymáhání.

Účet 324 Krátkodobé přijaté zálohy – 168 523,15Kč., z toho 36 731,46Kč. přijaté zálohy IC, 131 791,69Kč. přijaté zálohy na svatební obřady.

Účet 331 Zaměstnanci – 467 714Kč., z toho 44 165Kč. mzdy v hotovosti, 423 549Kč. mzdy zaslané na bankovní účet.

Účet 336 Zúčtování s institucemi SZ – 176 999Kč.

Účet 337 Zúčtování s institucemi ZP – 76 362Kč.

Účet 341 Daň z příjmů – 104 570Kč.

Účet 342 Jiné přímé daně – 58 640Kč., z toho zálohová daň 56 343Kč., 2 297Kč srážková daň.

Účet 343 Daň z přidané hodnoty – 6 040Kč.

Účet 378 Ostatní krátkodobé závazky – 32 532Kč., z toho 70Kč. vrácení příspěvku zřizovateli za nevyúčtovanou částku na Concentus, 26 486Kč. exekuce zaměstnanců, 5 976Kč. poj. odpovědnosti/Q.

Účet 383 Výdaje příštích období – 124 392,43Kč.

Účet 389 Dohadné účty pasivní – 405 916,49Kč., z toho odhad spotřeby plynu SCB 195 130Kč., odhad spotřeby el. energie SCB 197 500Kč., odhad srážkové vody SCB 13 286,49Kč.

3.5. Přehled o dotacích ze státního rozpočtu

V roce 2019 jsme čerpali tři dotace ze státního rozpočtu a to z dotačního programu „Podpora zkvalitnění služeb turistických informačních center v Jihomoravském kraji v roce 2019“ za účelem zkvalitnění služeb poskytovaných informačním centrem návštěvníkům ve výši 50.000,00 Kč z této částky byla pořízena nová tiskárna pro pracovníky turistického informačního centra, přeloženy a vytištěny informační brožurky v němčině a ve francouzštině o zajímavých turistických cílech v okolí Slavkova u Brna, druhá a třetí dotace byla z prostředků JMK a šlo o dotaci na financování řemeslného Jarmarku, pořádaného při konání Dnů Slavkova, z této dotace byli hrazeny převážně živnostníci předvádějící tradiční řemesla (řezbář, kovář, košíkář aj.) a umělci zajišťující doprovodný program (harmonikářka aj.) Třetí dotace z prostředků JMK byla použita na financování doprovodného programu akce Veteranfest (módní přehlídka, swingová hudba) a technického zajištění dané akce (mobilní toalety, dopravní značení, zapůjčení čteček vstupenek aj.)

Dotace	Částka	Čerpání	Účel čerpání
Dotace TIC	50.000,00		
		6.370,65	Tiskárna
		16.758,50	Překlady cizojazy. textů
		26.870,85	Tisk brožur TIC
Dotace JMK – Jarmark	102.000,00	102.000,00	Řemeslný jarmark – Dny Slavkova
Dotace JMK – Veteranfest	150.000,00	150.000,00	Veteranfest 2019
Celkem	302.000,00	302.000,00	

5) INFORMACE O PROBÍHAJÍCÍCH, USKUTĚČNĚNÝCH INVESTIČNÍCH AKCÍ, STAVEBNÍCH ÚPRAVÁCH, KTERÉ NEBYLY INVESTICÍ

V roce 2019 byla vynaložena na opravy a údržbu částka 802.751,56Kč., z toho:

opravy elektrických zařízení v částce 324.392,83Kč. jedná se o opravu rozvaděčů od firmy Elektro Pegas a pana Šaňka.

Provedli jsme opravy rýn, svodů a kotlíků za 137.275,93Kč.,- Kč.

V depozitářích, ve kterých jsou umístěny sbírkové předměty jsme provedli opravu žaluzií v částce 37.800Kč.

Výměnu dveří jsme provedli v kanceláři na ekonomickém oddělení v částce 27.656Kč.

Důležitou opravou pro nás byla plošná oprava vložek zámků v celém areálu ZS-A v částce 113.314,73Kč.

Každoročně necháváme obnovovat záhon na nádvoří v částce 20.000Kč.

6) PŘEHLED O AUTOPROVOZU

ŠKODA Octavia, RZ 6AR 2409

Služebně najeto: 5 072 km

Soukromě najeto: 9 002 km

Celkem najeto. 14 074 km

ŠKODA Fabia, RZ 2B5 9008

Služebně najeto: 7 302 km

Soukromě najeto: 0 km

Celkem najeto. 7 302 km

PIAGGIO Porter, RZ 1BX 9290

Služebně najeto: 642 km

Soukromě najeto: 0 km

Celkem najeto. 642 km

7) NAKLÁDÁNÍ S MAJETKEM

Zámek Slavkov – Austerlitz pořídil v roce 2019 majetek v celkové hodnotě 1.442.700,99 Kč.

Účet 018 Dlouhodobý nehmotný majetek – 574.674,61Kč. byl pořízen ve výši 19.604,62 Kč a zahrnoval technické zhodnocení mzdového a personálního programu v rámci Cloudového rozhraní.

Účet 021 Stavby – 3.744.422,83Kč. na tomto účtu nebyl v roce 2019 evidován žádný přírůstek ani úbytek.

Účet 022 Dlouhodobý movitý majetek – 3.464.743,87Kč. – byl pořízen za sledované období v částce 556.301,05., šlo užitkový vůz Piaggio Porter, v roce 2019 byl vyřazen majetek z evidence schválený na 20 schůzi RM ze dne 15.4.2019 v částce 31.951Kč. za účelem prodeje, proběhlo další vyřazení DHM z evidence z důvodu nefunkčnosti v částce 56.079Kč., schválené na 15. Schůzi RM ze dne 4.3.2019.

Účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek – 6.161.237,35Kč. v roce 2019 byl pořízen ve výši 696.123,99Kč. a to: 7 ks. nových akumulčních kamen do prohlídkové trasy v částce 156.525,32Kč., 10 ks. přepravních vozíků v částce 35.000Kč., na nové skládací židle určené pro pořádání kulturních akcí, 3 ks. reklamních kostek v částce 23.185Kč., 2 ks. nůžkových stanů v částce 29.000Kč., 25 ks. regálů do knihovny v částce 97.500Kč., 1 ks. dataprojektor pro prezentaci ZS-A v částce 18.000Kč., 1 ks. benzínová sekačka za 9.500 Kč., 1 ks. žebřík AL na údržbu 5.000Kč., 5 ks. rozvodných skříní za 32.690Kč., na kulturní akce, také jsme vybavily kanceláře novými PC a to 9 ks. za 130.317,28Kč. V roce 2019 byl DDHM vyřazený v částce 167.871,39Kč., (schválené na 15. schůzi RM ze dne 4.3.2019) z toho 3.630Kč. za účelem prodeje, který byl schválený na 20 schůzi RM dne 15.4.2019 a dále byl vyřazen odcizený DDHM v částce 4.835Kč., na základě Vyrozumění podle § 74 odst. 4 zákona číslo 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky a řízení o nich – bylo řízení odloženo z důvodu neznámého pachatele.

Účet 902 Jiný dlouhodobý drobný HM – 767.835,10Kč., pořízen v roce 2019 v částce 170.671,33Kč., vyřazený majetek byl v částce 1.285Kč.

z toho 300 ks. venkovních židliček pro návštěvníky zámku koncertů a akcí 93.916Kč., 10 ks. pivních setů 30.860Kč., pro zaměstnance 5 ks. kancelářských židlí za 10.383,68Kč., 3 ks. mikrofonů pro kulturní akce v částce 6.989,56Kč., 2 ks. přepravních kufrů za 5.000Kč., 2 ks. LCD monitorů za 4.840Kč., 6 ks. externích disků pro archivaci starších dat a fotografií z akcí v částce 17.397,13Kč.

V roce 2018 jsme nahradili původní číslování umístění majetku z římských číslic na arabské číslování, které se skládá, první číslo v pořadí je číslo budovy, druhé číslo v pořadí je podlaží a poslední dvojčíslí je určeno pro konkrétní místnost, ve které je majetek umístěn. K budovám jsme přiřadili očíslování následovně: Zámek 1, Konírny 2, SCB 3, Kino JAS 4, ostatní 5: nádvoří, náměstí, park, skleníky, seník, městský hřbitov, altán, např. 1201 - kancelář eko.

Všechny hmotný majek v roce 2018 jsme opatřili čárovými kódy, které jsou snímány čtečkou pro přesnou kontrolu a evidenci majetku. Čtečku jsme pořídili v roce 2017 za 29 816,08Kč.

8) VYHODNOCENÍ KONTROLNÍ ČINNOSTI

Zajištění vnitřního kontrolního systému

Činnost vnitřního kontrolního systému se řídí směrnicí o finanční kontrole, která zastřešuje systém vnitřní kontroly.

Systém vnitřního kontrolního systému Města Slavkova u Brna a jeho organizačních složek:

Obsah a zaměření kontrolní činnosti

Kontrolní činnost se zaměřuje na následující:

- a) hospodaření podle rozpočtu a rozpočtového výhledu, hospodárné, účelné a efektivní použití finančních prostředků
- b) nakládání s majetkem
- c) rozpočtová opatření
- d) úplnost a správnost účetních dokladů dle zákona 563/1991 o účetnictví ve znění pozdějších předpisů

Finanční kontrola probíhá předběžná, průběžná a následná.

Personální zajištění

Pro zajištění předběžné kontroly a dále průběžné a následné kontroly dle §26 odst. 1 písm. a), b), c) a §26 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen zákona) jmenuje ředitelka:

- a) příkazce operací dle §26 odst. 1. písm. a) zákona – stanoví ředitelka organizace v případě organizačních a personálních změn formou „Podpisové vzory platné od 1.1.2019
- b) správce rozpočtu dle §26 odst. 1) písm. b) zákona – stanoví ředitelka organizace v případě organizačních a personálních změn formou „Podpisové vzory platné od 1.1.2019

Předběžná kontrola – tj. kontrola plánovaných a připravovaných operací se zajišťuje odpovědnými zaměstnanci (§26 odst. 1 zákona). Musí být provedena, jednak před vznikem závazku nebo pohledávky a jednak před uskutečněním výdajů nebo příjmů hosp. operace.

termín: před započítím

kontroluje: příkazce, správce rozpočtu

Průběžná kontrola – kontrola náležitosti účetních dokladů, právního ošetření účetních případů, správnosti zaúčtování za účelem podání pravdivého a věrného zobrazení hospodářských operací.

termín: průběžně

kontroluje: příkazce, správce rozpočtu

Následná kontrola – celkové zhodnocení opodstatněnosti, dodržení správného zaúčtování, dodržování zákonů a vnitřních směrnic

termín: po skončení hosp. operace

kontroluje: příkazce, správce rozpočtu

Veřejnoprávní kontrola příspěvkové organizace za rok 2019

V příspěvkové organizaci Zámek Slavkov – Austerlitz proběhla ve dnech 16 – 17.12.2019 veřejnoprávní kontrola. Kontrolu provedla Ing. Zdeňka Cáhlíková na základě pověření ke kontrole, které vydal starosta Města Slavkov u Brna, Bc. Michal Boudný dne 5.11.2019 pod č.j.:8/C/2019. Kontrolovaný subjekt zastupovala Mgr. Eva Oubělická DiS, ředitelka ZS-A. Nápravná opatření nebyla uložena.

9) NÁVRH NA PŘÍDĚL FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ ZE ZLEPŠENÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ

Hospodářský výsledek ve výši 958.095,98 Kč., navrhujeme vložit do rezervního fondu ve výši 758.095,98 a zbývajících 200.000,- Kč vložit do fondu odměn. Částka 758.095,98 vložená do rezervního fondu bude v průběhu roku 2020 použita na překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady.

10) INFORMACE O VÝSLEDKU INVENTARIZACE

Ke dni 31. 12. 2019 byla provedena fyzická i dokladová inventarizace majetku Zámku Slavkov – Austerlitz ve všech prostorách. Nebylo zjištěno závad ani rozdílů v majetku.

Inventarizace proběhla (přepočítáním a zkontrolování veškerého majetku) bez závad, není třeba provádět vypořádání inventarizačních rozdílů.

Komisemi DIK byl podán návrh na vyřazení předmětů z používání. Všechny tyto předměty jsou nefunkční, neopravitelné (nebo by oprava byla finančně nevýhodná než pořízení nové věci) nebo již neupotřebitelné.

Předseda komise HIK zpracuje soupis majetku navrženého k odpisu a nabídne ho (dle směrnice města) ostatním příspěvkovým organizacím města. Po schválení radou města bude tento majetek zlikvidován a sepsán likvidační protokol.

Ustanovení likvidační komise:

Předseda: Ing. Martin Indráček

Členové: Mgr. Jiří Blažek

Jiří Brožina

Bc. Šárka Jaborníková

Mgr. Eva Oubělická, DiS.

ředitelka

Ve Slavkově u Brna dne 26. 2. 2020

