



Dům kultury Střelnice Rumburk
SNP 484/29, 408 01 Rumburk
IČ: 00830682, DIČ: CZ00830682
Tel.: 412332158
e-mail: info@dkrumburk.cz, web: www.dkrumburk.cz



DŮM KULTURY STŘELNICE RUMBURK

príspevková organizace



ROZBOR HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI ZA ROK 2018



DŮM KULTURY STŘELNICE RUMBURK

Zpracovala: *Mgr. Šárka Štruplová Růžičková, MBA* – ředitelka příspěvkové organizace Dům kultury Střelnice Rumburk

V Rumburku 26. února 2019

.....
razítko a podpis

Obsah

Úvod	2
1. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace.....	2
1.1 Kino	4
1.2 Divadlo.....	5
1.3 Koncerty.....	6
1.4 Ostatní akce.....	6
2. Personální záležitosti organizace v roce 2018	7
3. Plnění úkolů v oblasti hospodaření	8
3.1 Výnosy	8
3.2 Náklady	9
3.3 Finanční majetek.....	11
3.4 Pohledávky a závazky.....	12
3.5 Dotace	12
3.6 Investiční příspěvek zřizovatele, pořízený majetek, údržba	12
3.6.1 Investiční příspěvek zřizovatele	12
3.6.2 Přehled pořízeného majetku nad Kč 3 000,-.....	13
3.6.3 Opravy a úpravy budovy, strojů, zařízení.....	14
3.6.4 Revize a školení v roce 2018	15
3.7 Rozbor tvorby a čerpání fondů.....	15
3.8 Výsledek inventarizace	16
3.9 Klíčování nákladů a výnosů v hlavní a doplňkové činnosti	17
4. Návrh finančního vypořádání výsledku hospodaření za rok 2018.....	17
5. Rozbor doplňkové činnosti	18
6. Kontroly.....	18
6.1 Interní kontroly	18
6.2 Externí kontroly	19
Závěr	20
Seznam příloh	21

Úvod

Dům kultury Střelnice Rumburk je příspěvkovou organizací města Rumburk. Hlavním posláním je organizovat široké portfolio kulturních a společenských akcí pro občany města Rumburk i širokého okolí. Proto pravidelně pořádá koncerty, divadelní představení, besedy, výstavy, přednášky či gastro akce. Pro efektivní využití prostor i vybavení se Dům kultury Střelnice Rumburk věnuje i velmi rozsáhlé doplňkové činnosti v oblasti pronájmů prostor a zajištění provozu barů v prostorech DK.

Rozbor hospodaření a činnosti je souhrnným materiálem, který hodnotí celkovou činnost příspěvkové organizace Dům kultury Střelnice Rumburk (dále DK) v roce 2018 s detailním pohledem na hospodaření příspěvkové organizace a na jednotlivé kategorie hlavní a doplňkové činnosti. Hlavní cíle hodnoceného roku, kterými bylo uvedení kvalitních kulturních pořadů, filmových představení s dosažením dobré úrovně návštěvnosti, dodržení hospodářského plánu, zorganizování akcí Rumburského léta open air, Slavností města Rumburk, Rozsvícení vánočního stromu, byly naplněny.

1. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

DK organizoval v roce 2018 celkem 368 akcí, což je o 37 akcí více než v roce 2017. Z celkového počtu akcí se jednalo o 158 filmových představení, 69 pronájmů, 11 plesů, 74 vlastních akcí, 57 dalších akcí. Žánrové složení pořádaných akcí včetně průměrné návštěvnosti:

- 10 tematicky zaměřených pořadů pro seniory „Kavárna pohoda“- ø 70 návštěvníků
- 10 divadelních představení v rámci předplatného - ø 330 návštěvníků
- 8 koncertů - ø 301 návštěvníků – Olympic, R. Fišarová, Lípa Musica, H. Zagorová, Chinaski, F. Nedvěd, M. David revival, M. Relich.
- 3 koncerty RKO - ø 53 návštěvníků
- 33 vystoupení amatérských divadelních souborů
 - Divadelní soubor DK – 11 představení pro veřejnost + 3 dětská představení. Celkem 1 112 návštěvníků. ø 79 návštěvníků.
 - Hraničář – 8 představení pro veřejnost + 6 dětských představení. Celkem 1 414 návštěvníků. ø 101 návštěvníků.
 - Světlušky na dlani – 4 představení. Celkem 296 návštěvníků. ø 74 návštěvníků.

- Čapek Děčín – 1 představení. 68 návštěvníků.
- 13 divadelních představení pro školy - ø 218 návštěvníků
- 158 filmových představení s průměrným počtem 41 diváků na film. Celkově kino navštívilo 6 500 diváků. V letních měsících proběhlo 5krát promítání letního kina s průměrnou návštěvností: 148 diváků. Celková návštěvnost letního kina: 741 osob.
- Ostatní akce – Reprezentační ples města Rumburk – 374 návštěvníků, dětský karneval – 152, tři přednášky, 1 divadelní představení mimo předplatné, výstava, Noc divadel, Svatomartinská retro zábava, v sekci vážné hudby se pořádal koncert ve Filipovské bazilice. Dům kultury dále organizoval akci Rej čarodějnic v zahradě DK – cca 450 návštěvníků, Rozsvícení vánočního stromu cca 1 800 návštěvníků, Slavnosti města Rumburk 3565 návštěvníků.
- Vzdělávání pro život – v roce 2018 DK zorganizoval vzdělávací kurz pro seniory, který by měl probíhat v následujících 3 letech (6 semestrů). Výuku v prvním semestru (říjen – prosinec) navštěvovalo 49 posluchačů.
- Burzy dámského a dětského oblečení – novinka roku 2018. DK se podílí na organizaci burz obnošeného šatstva, obuvi, hraček apod. O tyto akce je stále vzrůstající zájem veřejnosti. V roce 2018 proběhla burza oblečení 3 x. Je zařazována vždy po dvou měsících.

Celkový počet návštěvníků, kteří navštívili v roce 2018 akce organizované Domem kultury Střelnice: 25 653 (v tomto celkovém počtu není započítána plesová sezóna – počet návštěvníků plesů, které neorganizuje DK, počty návštěvníků večírků pořádaných firmami, organizacemi, počty návštěvníků burz oblečení, dále nejsou zahrnuty počty návštěvníků na akcích, které DK nepořádá – pouze pronajímá prostory).

Přehled návštěvnosti akcí Domu kultury Střelnice Rumburk p. o. v roce 2018

měsíc	divad. před- platné	koncerty	dechovka	RKO	amatér. soubory DS DK/ Hraničář	divadelní představení pro děti/ školy	ostatní	počet filmových představení/ návštěvnost/Ø
I	315		83		277	98		8/449/56
II	359	373	78		402	495		13/503/39
III	307	483	69	54	105		763	13/464/36
IV	363	98	98		73	640	530	12/193/16
V	303		53		275	506		10/273/27
VI	292		63			30	549	19/989/52
VII		46						8/350/44
VIII							3 565	12/596/50
IX	356	191	76			516	192	20/684/34
X	332	550	64	39	186	608	377	15/471/31
XI	289		68		344	58	56	15/1001/67
XII	380	565	51	65		182	1800	13/527/41
Celkem	3 296	2 369	703	158	1 662	3 133	7 832	158/6500/41

Počet plesů v roce 2018, které neorganizoval DK – 10.

Počet pronájmů prostor v roce 2018 – celkem 69 (z toho 17 x akce zřizovatele).

Počet akcí v roce 2018 celkem: 368.

Počet návštěvníků v roce 2018: 25 653 (nezapočítány počty návštěvníků plesů, které neorganizoval dům kultury, počty návštěvníků burz oblečení, dále nejsou zahrnuty počty návštěvníků na akcích, které DK nepořádá – pouze pronajímá prostory).

1.1 Kino

Filmová představení jsou zařazována do měsíčního programu v četnosti cca 9–20 akcí. Tento počet představení se odvíjí zejména od celkové vytiženosti prostoru kinosálu, který je využíván rovněž k jiným účelům než promítání filmových titulů, a to zejména například ochotnickými spolky za účelem nastudování a zkoušení jednotlivých her a jejich představení. Pravidelně ve čtvrtek jsou zařazovány premiérové filmy. Výsledky návštěvnosti se odvíjí zejména od dramaturgické skladby, která je závislá na nabídce distributorů. Nejvyšší návštěvnost tradičně zaznamenávají české filmy.

V roce 2018 bylo odehráno 158 filmů, z tohoto počtu 62 dětských pořadů. Celková návštěvnost kina byla 6 500 návštěvníků, což představuje průměr 41 na jedno představení. Dále DK v létě roku 2018 pokračoval v promítání letního kina v zahradě DK. Akce proběhla v letních měsících 5 x a setkala se s kladným ohlasem veřejnosti. Průměrný počet návštěvníků:

148 (což je průměrně o 49 návštěvníků více než v roce 2017). Došlo k rozšíření nabídky služeb – veřejnost má možnost v areálu parku DK strávit příjemný podvečer – posedět u ohně, někdy doplněno hudbou od některé z místních hudebních formací a poté shlédnout film open air. V tomto nastaveném trendu bude DK do budoucích let pokračovat. V roce 2018 DK nově zavedl zhruba 1 x měsíčně promítání starších dětských titulů za zvýhodněné vstupné. Tuto nabídku veřejnost využívá a DK v ní bude pokračovat i v roce 2019. Celkové výnosy z provozu kina činily 702 tis. Kč

Statistika návštěvnosti kina v roce 2018

měsíc	počet představení	počet diváků	Ø diváků	dětské pořady	titulky	dabing	ČR	2D	3D
leden	8	449	56	3	3	2	3	8	1
únor	13	503	39	5	5	3	5	13	5
březen	13	464	36	5	5	5	2	13	6
duben	12	193	16	4	4	4	3	12	2
květen	10	273	27	2	2	2	2	8	1
červen	19	989	52	10	10	9	5	18	7
červenec	8	350	44	4	2	4	2	8	2
srpen	12	596	50	4	4	4	4	11	2
září	20	684	34	7	4	6	7	18	0
říjen	15	471	31	5	5	4	5	15	0
listopad	15	1001	67	6	6	6	3	15	0
prosinec	13	527	41	7	4	5	3	13	0
celkem	158	6500	41	62	52	54	44	139	26

1.2 Divadlo

V roce 2018 se uskutečnilo 10 divadelních představení pro dospělé v rámci divadelního předplatného. Tato představení navštívilo 3 296 diváků. Divácky nejúspěšnější tituly jsou komedie, nicméně v budoucnu se DK zaměří i na uvádění jiných žánrů, neboť se ze stran veřejnosti objevuje poptávka i po „silnějších“ titulech. Ochotnická scéna odehrála v DK 33 představení, která shlédlo 2 890 diváků. Oba amatérské spolky (Divadelní soubor domu kultury, Hraničář) se těší vysoké oblibě u veřejnosti, což dokládá průměrná návštěvnost jejich představení: 90 osob. Do programové nabídky DK již v roce 2017 zařadil i vystoupení dětského amatérského divadelního kroužku Světlušky na dlani, na jejichž představení samozřejmě primárně docházejí rodinní příslušníci členů kroužku.

DK se zapojil rovněž do mezinárodního projektu Noc divadel tím, že v daný den odehrály amatérské divadelní spolky 2 divadelní představení.

Vysokou návštěvnost vykazují představení pro děti a školní kolektivy. V roce 2018 proběhlo 17 divadelních představení určených pro tuto cílovou skupinu s celkovou návštěvností 3 133 dětí.

1.3 Koncerty

Koncerty byly do programové nabídky roku 2018 zařazeny v počtu deseti pořadů. Nejvyšší návštěvnost (550 osob) měl koncert skupiny Chinaski, následovaný koncertem legendární skupiny Olympic (483 osob). V závěru roku proběhl vánoční koncert Marka Relicha, ve kterém si po boku zpěváka zazpívaly i děti z Tyršovských zvonků (sbor při ZŠ Tyršova Rumburk) a rovněž koncert stálíce hudební scény Františka Nedvěda.

V rámci Rumburského kulturního léta open air připravil DK Střelnice rovněž koncertní odpoledne a podvečer v zahradě DK. V červenci vystoupil Michal David Revival. Svůj prostor dostaly i místní hudební formace – The Pix a Ruksak. V akci Rumburské léto open air bude DK pokračovat i v dalších letech, neboť si město Rumburk zaslouží mít svoji letní kulturní scénu.

V sekci vážné hudby proběhly 4 koncerty. Rumburský komorní orchestr vystoupil třikrát (návštěvnost – 158 osob) a dále se DK podílel na organizaci koncertu Lípa Musica ve Filipovské bazilice (návštěvnost – 191 osob).

1.4 Ostatní akce

Kromě výše jmenovaných akcí v roce 2018 proběhl také Reprezentační ples domu města Rumburk, který přinesl bohatý program a vystoupení Moniky Absolonové, Romana Vojtka. Kapacita prostor DK byla zcela naplněna. Pro děti byl přichystán dětský karneval. Jako vhodná idea se jeví zařazení společenských zábav i mimo plesovou sezónu, neboť v listopadu již druhým rokem proběhla Svatomartinská retro zábava, jejíž program přilákal 260 retro oděných návštěvníků. Proběhla výstava obrazů, 3 cestovatelské přednášky, beseda s hercem Romanem Skamene – v rámci Noci divadel. Mládež měla možnost navštěvovat základní taneční kurz, jehož vyústěním byl slavnostní „věneček“. Byly nově zavedeny burzy dětského a dámského oblečení, na nichž se DK organizačně spolupodílí. V roce 2018 DK zorganizoval vzdělávací kurz pro seniory, který by měl probíhat v následujících 3 letech (6 semestrů). Výuku v prvním semestru (říjen – prosinec) navštěvovalo 48 platících posluchačů.

Mimo to dům kultury v dubnu organizoval v parku DK Rej čarodějnic (odhadovaná návštěvnost cca 450 osob) a tradiční akci Rozsvícení vánočního stromu na Lužickém náměstí s odhadovanou návštěvností cca 1 800 osob. DK v roce 2018 rovněž zajišťoval organizaci

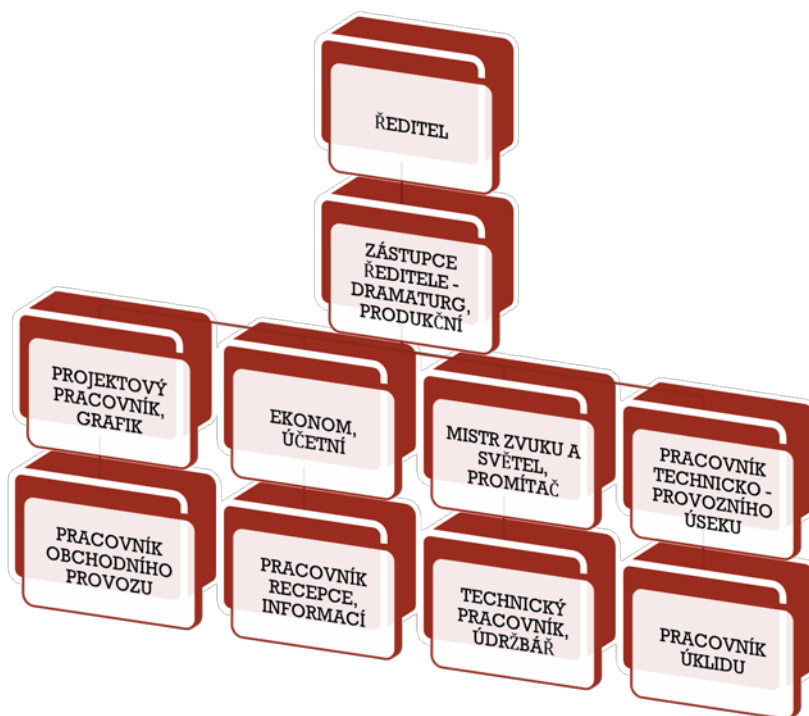
Slavností města Rumburk, které proběhly 18. 8. 2018 v parku Rumburské vzpoury. Počet návštěvníků 3 565.

2. Personální záležitosti organizace v roce 2018

V průběhu roku došlo ke změně na pracovní pozici provozář – pracovník obchodního provozu. Zaměstnanec podal k 30. 9. výpověď z pracovního poměru. Na tuto pracovní pozici byl po dohodě převeden formou dodatku k pracovní smlouvě jiný zaměstnanec. K 1. 11. 2018 byl přijat zaměstnanec na pracovní pozici – domovník, údržbář, technický pracovník, v souladu s platným organizačním řádem. V současné době v organizaci DK pracuje 10 zaměstnanců (včetně ředitelky), přičemž každý z nich zastává jinou pracovní pozici (jiný druh práce). Potřeba devíti zaměstnanců vyplývá z plnění úkolů v hlavní činnosti organizace, jeden zaměstnanec zabezpečuje zejména doplňkovou činnost organizace.

Při pořádání akcí organizace nabírá rovněž pracovníky na vedlejší pracovní poměr. Jedná se zejména a pomocné pořadatele (manuální práce při stavbě pódia, elevace, zabezpečení Slavností města Rumburk), obsluhu na barech v prostorech domu kultury (plesová sezóna, večírky apod.) a šatnářky. Tito zaměstnanci spolupracují s organizací na základě dohod o provedení práce či dohod o pracovní činnosti.

Organizační schéma organizace Dům kultury Střelnice Rumburk (platnost od 1. 10. 2017)



3. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Město Rumburk jako zřizovatel příspěvkové organizace Dům kultury Střelnice Rumburk vydává na oblast kultury nemalé finanční prostředky, které jsou určeny pro hlavní činnost organizace. Dům kultury Střelnice Rumburk dále vyvíjí doplňkovou činnost pro uspokojení potřeb svých návštěvníků (hostinská činnost, provoz šatny, pronájmy prostor DK, pronájmy prostor DK za reklamními účely, vzdělávací kurzy apod.). Pozitivní výsledky doplňkové činnosti jsou transformovány do financí, slouží ke krytí provozních potřeb DK a tím k podpoře hlavní činnosti organizace.

3.1 Výnosy

VÝNOSY	návrh r. 2018 HČ	návrh r. 2018 DČ	skutečnost r. 2018 HČ	skutečnost r. 2018 DČ	komentář
účet 602 Výnosy z prodeje služeb	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	
602 000 ostatní služby	10		13	44	
602 200 kino	680		702		
602 300 kulturní činnost	1150		1336	4	
602 400 tržby DS DK	50		57		
602 500 tržby RKO	3		8		
602 100 tržby šatna		45		51	
602 700 tržby Hraničář	20		31		
Celkem za účet 602	1913	45	2147	99	
účet 603 Výnosy z pronájmu					
603 000 výnosy z pronájmu	0	250	41	199	
Celkem za účet 603	0	250	41	199	
účet 604 Tržby z prodeje materiálu – prodané zboží					
604 000 tržby z prodaného zboží	0	1600	0	1573	
Celkem za účet 604	0	1600	0	1573	
účet 648 Čerpání fondů					
648 000 čerpání fondů - RF	103	0	104	0	
dotace ÚP	0	0	0	0	
Celkem za účet 648	103	0	104	0	
účet 649 Ostatní výnosy z činnosti					
649 000 ostatní výnosy	95	45	105	29	

649 100 přeúčtování energie restaurace	0	0		138	
Celkem za účet 649	95	45	105	167	
účet 672 Prostředky rozpočtů ÚSC					
672 000 dotace zřizovatele	6734	0	6734		
672 100 ostatní účel. dotace	1150	0	1150		čarodějnice, stromek, ples, slavnosti + dotace doprava na předplatné
Celkem za účet 672	7 884	0	7884	0	
CELKEM VÝNOSY	9 995	1 940	10 280	2 038	

Príspevková organizace v roce 2018 obdržela od zřizovatele investiční příspěvek ve výši Kč 60 tis. (viz. kapitola 3.6.1 Investiční příspěvek zřizovatele).

3.2 Náklady

NÁKLADY	návrh r. 2018 HČ	návrh r. 2018 DČ	Skutečnost r. 2018 HČ	skutečnost r. 2018 DČ	komentář
účet 501 Spotřeba materiálu	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	Částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	
501 000 spotřeba materiálu	180	50	179	74	
501 009 pohonné hmoty	18	5	6	4	
501 300 DS DK občerstvení, kostýmy	10		18		
501 400 kino	17		8		
501 500 provozní režie – květiny, občerstvení atd.	15		13		
501 600 RKO – provozní režie	10		3		
501 101 DDM do 3 tis.Kč	70	10	41	9	
Celkem za účet 501	320	65	268	87	
účet 502 Spotřeba energie					
502 100 elektrická energie	235	55	191	97	
502 200 vodné, stočné	65	20	67	37	
502 300 plyn	215	44	165	72	
Celkem za účet 502	515	119	423	206	
účet 504 Prodané zboží					
504 000 nákup zboží – bary v DK		780	2	890	
Celkem za účet 504		780	2	890	
účet 513					

Náklady na reprezentaci					
513 000 náklady na reprez.	0	0	0	0	
Celkem za účet 513	0	0	0	0	
účet 511					
Opravy a udržování					
511 000 opravy a údržba	273	25	204	113	včetně opravy ventilátorů z IF
Celkem za účet 511	273	25	204	113	
účet 518					
Ostatní služby					
518 000 ostatní	277	51	358	76	
518 100 telefony, pošta, internet	105	20	84	36	
518 200 kino – nákup práv, premiéry	390		417		
518 300 kulturní činnost	2900		2811		
518 400 DS DK – propagace, autor. poplatky	10		21		
518 500 RKO – propagace, autorské poplatky	10		24		
518 600 reklama, Propagace	180		182		
518 700 revize	100	30	79	38	
Celkem za účet 518	3972	101	3976	150	
účet 512					
Cestovné	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč	
512 000 cestovné	3	0	4	0	
Celkem za účet 512	3	0	4	0	
účet 521					
Mzdové náklady					
521 xx mzdové náklady	3090	537	3405	225	
521 xx dohody	55	150	103	85	
Celkem za účet 521	3145	687	3508	310	
účet 524					
Zákonné sociální pojištění					
524 100 zákonné zdravotní pojištění	278	48	306	20	
524 200 zákonné sociální pojištění	773	134	850	56	
Celkem za účet 524	1051	182	1156	76	
účet 525					
Jiné sociální pojištění					
525 000 ostatní soc. poj.	19	0	20	0	
Celkem za účet 525	19	0	20	0	
účet 527					

Zákonné sociální náklady					
527 000 odvod do FKSP	71	0	72	0	
527 100 příspěvek na strav.	47	0	43	0	
Celkem za účet 525	118	0	115	0	
účet 531					
Daň silniční					
531 000 daň silniční	0	3	0	4	
Celkem za účet 531	0	3	0	4	
účet 542					
Jiné pokuty a penále					
542 000 jiné pokuty a penále	0	0	1	0	
Celkem za účet 542	0	0	1	0	
účet 562					
Úroky					
562 000 úroky	0	0	8	0	
Celkem za účet 562	0	0	8	0	
účet 549					
Ostatní náklady z činnosti					
549 000 ostatní náklady	82	0	77	0	
Celkem za účet 549	82	0	77	0	
účet 551					
Odpisy dlouhodobého majetku					
551 000 odpisy DHIM	355	0	356	0	
Celkem za účet 551	355	0	356	0	
účet 558					
náklady DDHM a DNM					
558 000 náklady z DDHM	110	10	144	97	
Celkem za účet 558	110	10	144	97	
CELKEM NÁKLADY	9 963	1 972	10 258	1 933	

3.3 Finanční majetek

Stav finančních prostředků na bankovním účtu k 31. 12. 2018: 318 760,68 Kč

(viz. příloha č. 1).

Stav prostředků na bankovním účtu – účet FKSP k 31. 12. 2018: 217 428,97 Kč (viz. příloha č. 2).

Stav pokladní hotovosti k 31. 12. 2018: 160 105,58 Kč

Euro 0,41 EUR.

Stav cenin k 31. 12. 2018: stravenky 36 000,- Kč.

3.4 Pohledávky a závazky

Příspěvková organizace Dům kultury Střelnice Rumburk k 31. 12. 2018 vykazovala závazky se splatností v lednu 2019 ve výši Kč 178 006,95 Kč.

Pohledávky k 31. 12. 2018 – jedná se zejména o pohledávky z roku 2016 za nájemci prodejního stánku na zimním stadionu a restaurace na zimním stadionu. Dlužníci byli vyzváni dopisem k uhrazení pohledávky (řešeno upomínacím řízením). Celková pohledávka je ve výši 21 765,- Kč.

3.5 Dotace

Dne 17. 1. 2018 bylo zažádáno o poskytnutí dotace z rozpočtu Dobrovolného svazku obcí (DSO) SEVER, a to na autobusovou dopravu osob ve Šluknovském výběžku v rámci svozu na divadelní představení (divadelní předplatné 2017/2018). Z celkové požadované částky Kč 40.000,- byla schválena částka Kč 20.000,- (na základě usnesení DSO SEVER č. 10/47/2018, ze dne 19. ledna 2018), která pokryla převážné náklady v období leden–červen 2018. Pro rok 2019 se plánuje nová žádost o dotaci.

3.6 Investiční příspěvek zřizovatele, pořízený majetek, údržba

3.6.1 Investiční příspěvek zřizovatele

Investiční akce:

1. Sněžná fréza DSK - 316 1 PSZ + mulčovač Kč 67 985,-.

Investiční příspěvek zřizovatele v roce 2018: 60 tis. Kč.

Zbýlých Kč 7 985,- bylo uhrazeno z investičního fondu DK. Částka z investičního fondu Kč 103 726,- byla na základě povolení od zřizovatele použita na nové provedení zavěšení ventilátorů na hlavním sále DK. Celková částka opravy ventilátorů Kč 135 520,- (rozdíl ceny doplacen z provozu) zahrnuje: statické posouzení, zakreslení stávajícího stavu pro výpočty, konstrukce pro kotvení větráků, montáž a instalace. Cena řešení je bez elektroinstalace.

3.6.2 Přehled pořízeného majetku nad Kč 3 000,-

Dům kultury Střelnice byl v roce 2018 vybaven majetkem, který slouží ke každodennímu provozu organizace. Z důvodu vysoké poptávky byl zakoupen ohřívač popkornu – zvýšení kapacity výroby popkornu. Dále byla pořízena nová zvuková technika pro technické zabezpečení kulturních a společenských akcí. Do restaurace byly zakoupeny a instalovány dva elektrické ohřívače na vodu, do přípravné kuchyňky DK jeden kus.

Celkem: Kč 240 333,47.

Z majetku vyřazeno 11 položek v celkové hodnotě 159 238,58,-Kč

Pořízený majetek v roce 2018 nad 3000,-

Ohřívač popkornu	5 777,-
Tiskárna Canon	5 184,60
Kávovar Delonghi	9 694,21
Mobilní telefon Samsung	4 999,-
Houpačka na dětské hřiště	3 582,-
Mobilní podesta	19 110,78
Party stan	12 093,-
Ohniště Kongo	5 595,48
Elektrický ohřívač	11 892,03
PC sestava	13 479,64
Mobilní telefon Huawei	5 407,74
Acer projektor	34 787,38
Stan ocelový nůžkový	3 420,66
Přehrávač Numar	5 360,-
Přehrávač Numar	5 360,-
PC sestava	14 948,-
Dotykový monitor	10 321,74
Pračka	7 271,90
Myčka	5 446,28
Tenisový stůl	9 955,38
Pila Alpina	7 043,39
Stojan na 3D brýle	24 737,72
Elektrický ohřívač Dračice	5 415,50
Elektrický ohřívač Dračice	5 415,50
<u>Kufřík s náradím</u>	<u>4 034,54</u>
Celkem	240 333,47

Přehled pořízeného majetku Kč 1000–3000,-

Popelník stojanový	1 242,44
Externí harddisk	2 199,-
Úhlová bruska	2 094,-
Svářečka Parkside	2 490,-
Pila Parkside	1 290,-

Externí disk Elements	1 790,-
Korková nástěnka	1 134,98
Vysavač na okna	1 221,85
Mikrovlnka Bravo	1 169,42
Skartovač Peach	1 493,66
Ohřívač čokolády	912,81
Hrnec bombardino	912,81
Flipchart Office	2 190,-
Plastový kabelový most 5x	6 116,65
Plastový kabelový most	1 223,35
Koktejlový stůl skládací 3x	4 401,66
Hrnec na polévku	1 500,-
Klávesnice	1 120,03
Vazač kroužkový	1 165,06
3D dětské brýle 10x	13 068,-
3D brýle pro dospělé 10x	13 068,-
<u>Celkem</u>	<u>61 803,72</u>

3.6.3 Opravy a úpravy budovy, strojů, zařízení

V období roku 2018 proběhla opravná renovace podlahy v prostoru hlavního baru v objektu Domu kultury Střelnice z důvodu vytopení v části velkého baru (došlo ke zvednutí podlahy a tím ohrožení chodu baru). Technická specifikace opravy: demontáž původních krytin, penetrační nátěr proti vlhkosti, vysoušení, vyrovnání podkladu, montáž OSB desek, montáž PVC vč. lepení, soklování, likvidace poškozeného materiálu. Tato renovace byla nahlášena pojišťovně jako škodná událost.

Renovace podlahy náklad: Kč 43 650,-. Na základě předložené faktury za opravu byla stanovena částka pojistného plnění ve výši Kč 42 650,-, spoluúčast Kč 1000,-.

Zázemí Domu kultury Střelnice proběhlo několika úpravami a opravami:

- úprava výstavního sálu – nově vymalováno, obložení stěn svépomocí, v částce Kč 15 391,91
- oprava herních prvků dětského hřiště a plotu v celkové hodnotě Kč 71 153,28,-.
- oprava systému zavírání oken v restauraci v hodnotě Kč 18 629,70,-
- údržba venkovních ploch vyšla na Kč 22 757,7 (výsadba, kácení stromů + prořez)
- oprava čerpadla, topení, hořáků a expanzních nádob v kotelně a počítače k řízení vzduchotechniky, myčky skla, tiskárny, wifi objektu DK v celkové výši Kč 40 033,97

- oprava osobního výtahu, který je používán ke každodenní pracovní činnosti, celkem Kč 19 114,06.

Další úpravy:

- zřízeno vyhrazené parkoviště pro Dům kultury Střelnice v hodnotě: Kč 19 614,10
- Dům kultury Střelnice dostal povolení ke stavbě dřevěné kůlny na zahradě DK (předpokládaná realizace stavby – jaro 2019).

3.6.4 Revize a školení v roce 2018

Revize:

Revize komínů
 Hasicí přístroje a hydranty
 Nouzové osvětlení
 Zdvihací zařízení
 Revize klapek – Ventos
 Revize kotlů a plynového zařízení
 Revize elektrických spotřebičů
 Revize elektrického zařízení v objektu DK
 Revize rozvaděče
 Kontrola kotelny
 Kontrola kino – výměna lampy + test
 ISPOP – hlášení životní prostředí
 Výtahy
 Kontrola dětského hřiště
 Kontrola alarmů
 Klahos – otevírání oken
 BOZP
 Kontrola pracoviště

Školení:

BOZP
 Plynové kotle
 Jeřábek
 Účetní, daně, mzdy

3.7 Rozbor tvorby a čerpání fondů

Příspěvkové organizace v souladu s § 29 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, vytvářejí své peněžní fondy:

- a) rezervní fond;
- b) fond investic;

- c) fond odměn;
- d) fond kulturních a sociálních potřeb.

Tvorba a čerpání fondů se řídí ustanoveními § 30 až 33 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Rozbor tvorby a čerpání fondů tvořených příspěvkovou organizací v r. 2018

FONDY	Rezervní fond	Fond investic	Fond odměn	FKSP
stav fondu k 1. 1. 2018	0	110599,00	0	241798,67
tvorba fondu	30311,19	483959,00	0	72659,08
čerpání fondu	30311,19	594558,00	0	92908,00
stav fondu k 31. 12. 2018	0	0	0	221549,75

Na účtu 416 000 (fond investic) zůstaly odpisy traktoru za r. 2016. Zřizovatel na ně neposkytl dotaci, proto nebyly odvedeny. Tato částka byla po domluvě se zřizovatelem použita k novému řešení zavěšení ventilátorů v prostoru velkého sálu DK. Fond investic nebyl krytý finančními prostředky, neboť v důsledku hospodaření minulých let vznikly nesrovnalosti v peněžním toku.

Z tohoto důvodu bude výsledek hospodaření několika následujících let umořovat (snižovat) účet 432 000, na kterém je zachycena výše nesrovnalostí v peněžním toku.

Originál vyplněného formuláře „Rozbor tvorby a čerpání fondů tvořených příspěvkovou organizací“ je přílohou č. 4 tohoto dokumentu.

3.8 Výsledek inventarizace

Na základě příkazu k provedení řádné roční inventarizace majetku a závazků byla provedena řádná inventarizace DHM, DDHM, DDNM v operativní evidenci, dokladová inventarizace (pohledávky, závazky, účty 0–9), inventarizace finančního majetku a zásob Domu kultury Střelnice se sídlem SNP 484/29, 408 01 Rumburk.

Ke dni 31. 12. 2018 byla provedena řádná inventarizace majetku organizace na základě interního nařízení v časovém období k 31. 12. 2018, která prokazuje, že stavy vykázaného

majetku odpovídají skutečnosti. Inventura byla provedena s výsledkem: bez inventarizačních rozdílů.

3.9 Klíčování nákladů a výnosů v hlavní a doplňkové činnosti

Klíčování nákladů a výnosů v hlavní a doplňkové činnosti je patrné z tabulek Výnosy a Náklady, které jsou obsaženy v kapitole 3.1 a 3.2 tohoto dokumentu. Z tabulek je patrné rozdělení nákladů a výnosů roku 2018 mezi hlavní a doplňkovou činnost.

Koeficient doplňkové činnosti (DČ)

Na začátku každého roku se ze skutečnosti minulého roku spočítá koeficient DČ. Na rok 2018 byl z údajů roku 2017 vypočítán poměrem výnosů v HČ a DČ. Z výnosů v HČ se odečítá provozní dotace na mzdy a odvody.

Každý náklad, který se používá pro HČ i DČ, je rozdělen dle vypočítaného koeficientu – na rok 2018 byl koeficient stanoven ve výši 37,95 %. Z části pro DČ si organizace uplatňuje DPH na vstupu. Na konci roku 2018 byl koeficient dle skutečných výnosů přepočítán a bylo zjištěno, že se neliší od skutečnosti, proto nebyly náklady upravovány.

4. Návrh finančního vypořádání výsledku hospodaření za rok 2018

TEXT	v Kč na 2 desetinná místa dle výkazů ARIS
Výsledek hospodaření za rok 2018	127150,35
a) z toho VH z hlavní činnosti	21816,64
b) z toho VH z doplňkové činnosti	105333,71
NÁVRH na rozdělení do fondů:	
Fond rezervní	127150,35
Investiční fond	
Fond odměn	
Celkem přiděleno do fondů	127150,35

Výsledek hospodaření několika následujících let bude umořovat (snižovat) účet 432 000, na kterém je zachycena výše nesrovnalostí v peněžním toku, které vznikly v důsledku hospodaření minulých let (chyby předchozích období). Formulář „Žádost o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018“ je přiložen k tomuto dokumentu jako příloha č. 5.

5. Rozbor doplňkové činnosti

Klíčování nákladů mezi hlavní a doplňkovou činností je patrné z tabulek v kapitolách 3.1 Výnosy a 3.2 Náklady.

DK Střelnice Rumburk vyvíjel v roce 2018 obsáhlou doplňkovou činnost pro uspokojení potřeb svých návštěvníků (hostinská činnost, provoz šatny, pronájmy prostor DK, pronájmy prostor DK za reklamními účely apod.). Hostinská činnost je provozována na barech v DK a jejím hlavním posláním je uspokojit poptávku ze strany návštěvníků v oblasti gastronomie. Zcela zásadní je tomto ohledu potřeba zabezpečení plesové sezóny v DK. Nezanedbatelným je rovněž provoz kino baru, kde si mohou návštěvníci při filmových představeních zakoupit drobné občerstvení a nově i popcorn. V rámci doplňkové činnosti v roce 2018 DK také zorganizoval vzdělávací kurz pro seniory „Vzdělávání pro život“, který by měl probíhat v následujících 3 letech (6 semestrů). Výuku v prvním semestru (říjen – prosinec) navštěvovalo 49 posluchačů.

K zabezpečení doplňkové činnosti je v DK vyčleněn jeden zaměstnanec a dále organizace spolupracuje s 10 pracovníky na základě dohod o provedení práce. Úsek šatny je personálně obsazen zejména interními zaměstnanci DK, v době plesové sezóny jsou najímáni 2 zaměstnanci na dohodu o provedení práce. Počet pronájmů prostor v DK v roce 2018 byl 89 (z tohoto počtu se jednalo o 26 akcí zřizovatele – bez úhrady nájemného). Výše výnosů z pronájmu prostor 199 tis. Kč.

V doplňkové činnosti bylo v roce 2018 celkově dosaženo výnosů ve výši 2 038 tis. Kč. Pozitivní výsledky doplňkové činnosti jsou transformovány do financí, slouží ke krytí provozních potřeb DK a tím k podpoře hlavní činnosti organizace. Hospodářský výsledek v doplňkové činnosti za rok 2018 činí 105 333,71 Kč.

6. Kontroly

6.1 *Interní kontroly*

V příspěvkové organizaci Dům kultury Střelnice Rumburk došlo v průběhu roku 2018 k několika interním kontrolám. Namátkově bylo prověřováno dodržování vnitřních směrnic, dodržování pracovní docházky a proběhly rovněž námtkové kontroly stavu pokladen.

6.2 Externí kontroly

- **Veřejnosprávní kontrola příspěvkové organizace** dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě. Kontrola roku 2018 byla zaměřena na účetnictví příspěvkové organizace, rozpočtová pravidla, daňové předpisy.

Závěr veřejnosprávní kontroly:

Dům kultury Střelnice Rumburk, p. o. - IČ 00830682

Pověřená osoba provedla na základě pověření zřizovatele města Rumburk veřejnosprávní kontrolu hospodaření příspěvkové organizace za období leden až prosinec 2018. Kontrola byla zaměřena především na hospodaření s veřejnými prostředky a věci související, ve smyslu § 9 a § 11, zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě. Kontrola byla provedena výběrovým způsobem tak, aby posoudila jednotlivé případy v rámci kontrolovaných oblastí, a to jednotlivě i ve vzájemných souvislostech.

V oblasti účetnictví mohla pověřená osoba konstatovat, že nebyly zjištěny žádné nedostatky, které by prokazovaly, že kontrolovaná organizace jakékoliv finanční prostředky a zdroje financování použila k jiným než oprávněným výdajům.

V oblasti rozpočtových pravidel mohla oprávněná osoba konstatovat, že hospodaření organizace probíhalo v souladu s rozpočtovými pravidly a závaznými ukazateli, stanovenými zřizovatelem pro rok 2018, a nebylo zjištěno nevhodné nebo neoprávněné nakládání s finančními prostředky.

V oblasti daňových předpisů nebyly zjištěny žádné nedostatky ve vedení evidence pro účely zpracování daní, ke kterým je organizace jako plátce daně registrována. Provedená veřejnosprávní kontrola však nenahrazuje kontrolu prováděnou správcem daně dle platných ustanovení daňové legislativy.

Kontrola byla zaměřena mimo jiné i na nové zákony, jakým je zákon o registru smluv a povinnost zveřejňování smluv a objednávek s hodnotou vyšší jak 50.000,- Kč bez DPH. V tomto ohledu příspěvková organizace zákon dodržuje.

Závěr

V roce 2018 Dům kultury Střelnice zorganizoval mnoho akcí, které se setkaly s ohlasem veřejnosti. V průběhu roku došlo také ke stabilizaci příspěvkové organizace, byly naplněny úkoly v hlavní činnosti a dosaženo kladného hospodářského výsledku.

Mgr. Šárka Štruplová Růžičková, MBA
ředitelka příspěvkové organizace
Dům kultury Střelnice Rumburk

V Rumburku 26. února 2019

Seznam příloh

Příloha č. 1	Výpis z běžného účtu k 31. 12. 2018
Příloha č. 2	Výpis z účtu FKSP k 31. 12. 2018
Příloha č. 3	Přehled pořízeného majetku od Kč 3 000,- do Kč 40 000,-
Příloha č. 4	Rozbor tvorby a čerpání fondů tvořených příspěvkovou organizací
Příloha č. 5	Žádost o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018
Příloha č. 6	Plnění ZU k 31. 12. 2018
Příloha č. 7	Rozvaha
Příloha č. 8	Výkaz zisku a ztráty
Příloha č. 9	Přílohy k účetním výkazům