

## VÝROČNÍ ZPRÁVA

### Zpráva o hospodaření k 31.12.2021

#### Osnova:

1. Úvod
2. Druhy finančních prostředků
3. Investice
4. Kontroly
5. Vyhodnocení plnění úkolů
6. Peněžní fondy
7. Závěr

#### **1. Úvod**

Sport Hluk je příspěvkovou organizací od 1.12.2021, zřizovatelem je Město Hluk. Organizace je plátcem DPH.

#### **2. Druhy finančních prostředků**

Hospodaření se řídí finančním plánem a peněžními prostředky získanými vlastní činností.

2.1. Příspěvek zřizovatele Město Hluk – tento příspěvek je určen na provoz sportovní haly, turistické ubytovny a sportoviště, tj. na hlavní činnost příspěvkové organizace včetně nákladů na opravy a údržbu majetku města ve správě organizace. Na rok 2021 byl schválen neinvestiční příspěvek ve výši 5.000.000 Kč a investiční příspěvek ve výši 445.000 Kč.

2.2. Hlavní činnost – jedná se o příjmy za využití sportovišť (sportovní hala, tenisové kurty, hřiště).

2.3. Vedlejší hospodářská činnost – příjmy z této činnosti jsou použity jen ve prospěch hlavní činnosti. Jedná se o příjmy z ubytování ve sportovní hale a na turistické ubytovně, příjmy z dlouhodobého pronájmu – pronájem části prostor pro podnikatelské účely na základě nájemních smluv, příjmy z reklamy a příjmy z prodeje drobného zboží (zboží sportovní povahy a reklamní předměty).

### **3. Investice**

3.1. Na žádost příspěvkové organizace byl v únoru 2021 navýšen rozpočet o investiční příspěvek ve výši 445.000 Kč. Tento byl použit na nákup vřetenové sekačky a doplatek II. závěrečné etapy zhotovení bleskosvodu na fotbalových kabinách. Sekačka byla zařazena do dlouhodobého hmotného majetku organizace a bleskosvod jako technické zhodnocení budovy v celkové výši 192.840,12 Kč.

3.2. Dle rozhodnutí zřizovatele byla příspěvkové organizaci předána do majetku přípojka splaškové kanalizace v hodnotě 2.478.813,14 Kč – zařazeno do majetku pod inv. č. 817/21 a dále obnova opěrné zídky fotbalové tribuny v hodnotě 3.911.935,52 Kč – zaúčtováno jako technické zhodnocení tribuny inv. č. 5.

### **4. Kontroly**

4.1. Na základě oznámení o veřejnosprávní kontrole byla dne 20.9.2021 zahájena kontrola ze strany zřizovatele za rok 2020. Byla ukončena vydáním protokolu č. 1/2021 ze dne 29.9.2021.

4.2. Jiné kontroly státních orgánů neproběhly.

### **5. Vyhodnocení plnění úkolů**

Hlavním účelem zřízení příspěvkové organizace je organizování a zabezpečování nabídky veřejných služeb, sportu a kultury pro obyvatele a návštěvníky města, všestranné uspokojování sportovních, tělovýchovných a rekreačních zájmů, potřeb a služeb.

Své úkoly dle zřizovací listiny nemohla příspěvková organizace v roce 2021 plnit na 100 % z důvodu celosvětové pandemie virové choroby covid-19. Mimořádná a ochranná nařízení Vlády ČR neumožňovala nebo značně omezovala pořádat velké akce (koncerty, semináře, výstavy, plesy), proto nebylo dosaženo plánovaných finančních cílů.

### **6. Peněžní fondy**

6.1. Fond odměn – není tvořen

6.2. Fond kulturních a sociálních potřeb – je tvořen 2 % z hrubých mezd

6.3. Fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření – není tvořen

6.4. Rezervní fond z ostatních titulů – není tvořen

6.5. Fond reprodukce majetku, fond investic – v roce 2021 byl přiděl do fondu 445.000 Kč a byl plně vyčerpán

6.6. Nekrytý fond investic – přiděl tvořen z výsledku hospodaření běžného roku

### **7. Závěr**

Sport Hluk, příspěvková organizace vykázala k 31.12.2021 hospodářský výsledek ve výši 0 Kč. Příspěvková organizace podá návrh na schválení hospodářského výsledku ve výši 0 Kč.

## Celkový hospodářský výsledek

| účet        | Hlavní činnost                                      | rozpočet<br>2021 | skutečnost<br>2021  | %<br>plnění |
|-------------|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------|
|             | <b>Výnosy</b>                                       | <b>7 883 000</b> | <b>7 638 097,77</b> | 96,89       |
| 602..30     | tržby hala                                          | 500 000          | 292 510,00          | 58,50       |
| 602..40     | tržby hřiště                                        | 150 000          | 101 824,00          | 67,88       |
| 602..20     | kurty                                               | 80 000           | 78 900,00           | 98,63       |
| 646,649     | poj. plnění, prodej vyřazeného drobného majetku     | 0                | 19 491,54           |             |
| 672.0300    | příspěvek zřizovatel                                | 5 000 000        | 5 000 000,00        | 100,00      |
| 672.xxxx    | ostatní transfery / příspěvek zřizovatel investiční | 0                | 384 191,27          |             |
| 649.0900    | nekryté odpisy (+rozpuštění investičního transferu) | 2 153 000        | 1 761 180,96        | 81,80       |
|             | <b>Náklady</b>                                      | <b>7 883 000</b> | <b>8 359 301</b>    | 106,04      |
| 501         | materiál                                            | 400 000          | 473 038,24          | 118,26      |
| 502         | elektrická energie                                  | 420 000          | 345 717,39          | 82,31       |
| 503         | plyn                                                | 320 000          | 394 334,67          | 123,23      |
| 503         | voda                                                | 180 000          | 112 557,26          | 62,53       |
| 511         | opravy a udržování                                  | 180 000          | 75 323,23           | 41,85       |
| 512         | cestovné                                            | 10 000           | 1 108,00            | 11,08       |
| 513         | reprezentace                                        | 60 000           | 5 423,00            | 9,04        |
| 518         | ostatní služby                                      | 350 000          | 354 320,73          | 101,23      |
| 521         | hrubé mzdy                                          | 2 570 000        | 2 785 429,55        | 108,38      |
| 524         | sociální a zdravotní pojištění                      | 870 000          | 875 156,56          | 100,59      |
| 525         | ostatní sociální náklady                            | 10 000           | 10 254,60           | 102,55      |
| 527         | FKSP, ostatní zákonné sociální náklady              | 100 000          | 159 925,17          | 159,93      |
| 538         | ostatní poplatky                                    | 0                | 125,00              |             |
| 54x         | ostatní náklady                                     | 50 000           | 66 870,57           | 133,74      |
| 551         | odpisy                                              | 2 263 000        | 2 551 896,00        | 112,77      |
| 558         | pořízení drobného majetku                           | 100 000          | 147 821,03          | 147,82      |
|             | <b>Zisk</b>                                         | <b>0</b>         | <b>-721 203,23</b>  |             |
|             |                                                     |                  |                     |             |
| <b>Účet</b> | <b>Doplňková činnost</b>                            |                  |                     |             |
|             | <b>Výnosy</b>                                       | <b>1 990 000</b> | <b>1 791 807,44</b> | 90,04       |
| 602.0200    | ubytování                                           | 1 200 000        | 1 304 963,23        | 108,75      |
| 603.0200    | nájmy                                               | 500 000          | 423 929,09          | 84,79       |
| 602.222     | reklama                                             | 30 000           | 60 320,08           | 201,07      |
| 604.120     | prodej zboží                                        | 50 000           | 2 595,04            | 5,19        |
| 649.0290    | nekryté odpisy (+rozpuštění investičního transferu) | 210 000          | 0,00                | 0,00        |
|             | <b>Náklady</b>                                      | <b>1 990 000</b> | <b>1 070 604,21</b> | 53,80       |
| 501         | materiál                                            | 100 000          | 40 572,61           | 40,57       |
| 502         | elektrická energie                                  | 140 000          | 77 545,25           | 55,39       |
| 503         | plyn                                                | 140 000          | 76 250,90           | 54,46       |
| 503         | voda                                                | 40 000           | 38 125,40           | 95,31       |
| 504         | nákup zboží                                         | 0                | 2 008,26            |             |
| 511         | opravy a udržování                                  | 20 000           | 46 529,33           | 232,65      |
| 512         | cestovné                                            | 5 000            | 0,00                | 0,00        |
| 518         | ostatní služby                                      | 90 000           | 63 127,06           | 70,14       |
| 521         | hrubé mzdy                                          | 1 000 000        | 447 973,45          | 44,80       |
| 524         | sociální a zdravotní pojištění                      | 310 000          | 143 616,44          | 46,33       |

|     |                                        |          |                   |        |
|-----|----------------------------------------|----------|-------------------|--------|
| 525 | ostatní sociální náklady               | 5 000    | 2 405,40          | 48,11  |
| 527 | FKSP, ostatní zákonné sociální náklady | 20 000   | 22 674,32         | 113,37 |
| 54x | ostatní náklady                        | 10 000   | 15 685,19         | 156,85 |
| 551 | odpisy                                 | 100 000  | 0,00              | 0,00   |
| 557 | náklady z vyřazených pohledávek        | 0        | 75 900,00         |        |
| 558 | pořízení drobného majetku              | 10 000   | 18 190,60         | 181,91 |
|     | <b>Zisk</b>                            | <b>0</b> | <b>721 203,23</b> |        |

### Hospodaření s příspěvkem města

|     | náklady                            |              | čerpání      | zůstatek   | příspěvek zřizovatele |
|-----|------------------------------------|--------------|--------------|------------|-----------------------|
| 501 | materiál                           | 513 610,85   | 513 610,85   | 0,00       | 4 486 389,15          |
| 502 | elektrická energie                 | 423 262,64   | 423 262,64   | 0,00       | 4 063 126,51          |
| 503 | plyn                               | 470 585,57   | 470 585,57   | 0,00       | 3 592 540,94          |
| 503 | voda                               | 150 682,66   | 150 682,66   | 0,00       | 3 441 858,28          |
| 504 | nákup zboží                        | 2 008,26     | 2 008,26     | 0,00       | 3 439 850,02          |
| 511 | opravy a udržování                 | 121 852,56   | 121 852,56   | 0,00       | 3 317 997,46          |
| 512 | cestovné                           | 1 108,00     | 1 108,00     | 0,00       | 3 316 889,46          |
| 513 | reprezentace                       | 5 423,00     | 5 423,00     | 0,00       | 3 311 466,46          |
| 518 | ostatní služby                     | 417 447,79   | 417 447,79   | 0,00       | 2 894 018,67          |
| 521 | hrubé mzdy                         | 3 233 403,00 | 2 894 018,67 | 339 384,33 | -339 384,33           |
| 524 | sociální a zdravotní pojištění     | 1 018 773,00 |              |            | -1 358 157,33         |
| 525 | ostatní sociální náklady           | 12 660,00    |              |            | -1 370 817,33         |
| 527 | FKSP, ostatní zákonné soc. náklady | 182 599,49   |              |            | -1 553 416,82         |
| 538 | ostatní poplatky                   | 15 810,19    |              |            | -1 569 227,01         |
| 54x | ostatní náklady                    | 66 870,57    |              |            | -1 636 097,58         |
| 551 | odpisy                             | 2 551 896,00 |              |            | -4 187 993,58         |
| 557 | náklady z vyřazených pohledávek    | 75 900,00    |              |            | -4 263 893,58         |
| 558 | pořízení drobného majetku          | 166 011,63   |              |            | -4 429 905,21         |
|     |                                    |              | 5 000 000,00 |            |                       |

### Hospodaření s investičním příspěvkem

|     | Investiční příspěvek                                  | Čerpání           |
|-----|-------------------------------------------------------|-------------------|
| 022 | pořízení majetku - vřetenová sekačka                  | 319 000,00        |
| 021 | TZ fotbalových kabin - bleskosvod II. etapa závěrečná | 126 000,00        |
| 416 |                                                       | <b>445 000,00</b> |