

Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4, příspěvková organizace



Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2012

V Melči dne 22.02.2013

Mgr. Jiřina Moudrová
ředitelka



Osnova rozborů hospodaření škol a školských zařízení zřizovaných krajem za rok 2012

Osnova rozborů hospodaření škol a školských zařízení zřizovaných krajem za rok 2012.....	2
Část A - Základní údaje o organizaci	3
1. Základní charakteristika zařízení.....	3
2. Hlavní úkoly a zaměření dětského domova.....	4
3. Organizační struktura zařízení	6
4. Údaje o zaměstnancích.....	6
5. Údaje o umístěných dětech	8
Část B - Rozbor hospodaření	10
1. Výnosy	10
2. Vyhodnocení čerpání účelových prostředků ze státního rozpočtu	11
3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat	11
4. Vyhodnocení čerpání účelových prostředků z rozpočtu zřizovatele	12
5. Rozbor příjmů z vlastní činnosti	12
6. Náklady	14
7. Doplnková činnost	17
8. Výsledek hospodaření	18
Část C - Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření v roce 2012.....	18
1. Stav finančních prostředků na fondech	18
2. Rozbor krytí fondů	19
3. Údaje o tvorbě peněžních fondů v roce 2012.....	20
4. Čerpání peněžních fondů.....	20
Část D - Závodní stravování zaměstnanců organizace.....	21
Část E - Péče o spravovaný majetek	22
1. Nemovitý majetek předaný organizaci k hospodaření	22
2. Investiční činnost, provedené opravy a údržba majetku.....	23
3. Pojištění majetku a pojistné události	24
4. Inventarizace majetku	24
5. Pronájemy svěřeného nemovitého majetku	25
Část F - Pohledávky a závazky organizace	25
1. Pohledávky	25
2. Závazky	27
Část G - Výsledky kontrol.....	28
Část H - Údaj o projednání školskou radou a seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti a plnění úkolů p. o. .	29
Část I - Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.....	30
Část J - Tabulková část	30



Část A - Základní údaje o organizaci

1. Základní charakteristika zařízení

Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4, příspěvková organizace je samostatný právní subjekt zřízený Radou KÚ Moravskoslezského kraje dne 20.12.2001 v souladu s § 2 zákona 157/2000 Sb., ve znění zákona č.10/2001 Sb., zřizovací listinou ev. č. ZL/207/2001.

Název organizace: Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4, příspěvková organizace

Právní forma: příspěvková organizace

IZO: 600 031 578

IČ: 47811927

Statutární orgán: ředitelka zařízení: Mgr. Jiřina Moudrová

Součástí zařízení:

- Dětský domov, kapacita 40 lůžek IZO: 108 035 671
- Školní jídelna, kapacita 40 jídel IZO: 102 932 093

Kontakty na zařízení:

Sídlo organizace - korespondenční adresa: Dětský domov a Školní jídelna,
Melč 4, příspěvková organizace
Melč 4
747 84 Melč

Webová stránka: www.dd-melc.cz

Ředitelka zařízení	Mgr. Jiřina Moudrová	556 309 231, 606 424 451	reditelka@dd-melc.cz
Zástupce ředitelky, hospodářka	Ing. Jiřina Smolková	556 309 037, 731 646 488	hospodarka@dd-melc.cz
Vedoucí vychovatelka	Alena Ospalíková	556 309 231, 731 661 981	ved.vychovatelka@dd-melc.cz
Sociální pracovnice	Andrea Vedrová	556 309 231, 731 646 488	soc.pracovnice@dd-melc.cz
Vedoucí školní jídelny	Iveta Seibertová	556 309 016, 731 646 488	ved.kuchyne@dd-melc.cz



2. Hlavní úkoly a zaměření dětského domova

Podpora = důvěra, podané ruce = pomoc, zázemí = jistota. Toto jsou hlavní principy a myšlenky výchovně vzdělávací práce vykonávané s dětmi na našem dětském domově.

Dětský domov a ŠJ, Melč 4, příspěvková organizace je školské zařízení, které působí v zámecké budově, která je chráněnou kulturní památkou, nacházející se v malebné vesničce s cca 650 obyvateli. Budova dětského domova je historická, zámecká budova, která díky stálé a pravidelné údržbě a provedeným rekonstrukcím (v r. 2005 změnou vnitřní dispozice byl dětský domov internátního typu přebudován na DD rodinného typu a v r. 2011 proběhla výměna oken v celém objektu) je udržována v dobrém technickém stavu a plně vyhovuje provozu a potřebám dětského domova rodinného typu.

Na našem DD funguje 5 samostatných rodinných skupin – bytů. Tato skutečnost zcela změnila chod zařízení a charakter práce s dětmi a obsah výchovně vzdělávací práce. Jednotlivé rodinné skupiny si zachovávají svou autonomii, máme podmínky na realizaci principu individuálního přístupu a péči o jednotlivé děti. V rodinných skupinách se realizuje ŠVP – program sociálního učení s důrazem na rodinnou a etickou výchovu. V programu sociálního učení jsou vedle tradičních složek výchovy zařazeny i nové prvky – mediální výchova a finanční gramotnost. Ve výchovně vzdělávacím procesu uplatňujeme zásady komunitního systému (setkávání se na malých a velkých komunitních sezeních, interaktivní aktivity, vyhledáváme téma pro daný měsíc).

Jedinečnost našeho dětského domova tkví v tom, že jsme vesnickým dětským domovem, který umožňuje umístěným dětem vyrůstat v krásném, zdravém prostředí a přírodě. Prostředí vesnice a krásná příroda v okolí a v zámeckém parku dětského domova eliminuje výskyt patologických jevů, které se vyskytují ve větší míře v městských aglomeracích Moravskoslezského kraje.

Zřizovatelem našeho zařízení je KÚ Moravskoslezského kraje. Činnost Dětského domova a ŠJ, Melč 4, p. o. se řídí zákonem č. 109/2002 Sb. O ústavní výchově nebo ochranné výchově ve školských zřízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních v platném znění. Metodickým orgánem všech dětských domovů v Moravskoslezském kraji a taktéž i našeho dětského domova je Dětský diagnostický ústav, ZŠ a ŠJ, Bohumín-Šunychl.



V rámci naší činnosti poskytujeme umístěným dětem a nezaopatřeným osobám plné přímé zaopatření dle příslušného zákona, kterým se řídí naše činnost. (zák.č. 109/2002 Sb. O výkonu ústavní nebo ochranné výchovy v e školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních a o změně dalších zákonů§ 2, odst.7). Plné přímé zaopatření obsahuje: stravování, ošacení a ubytování, učební pomůcky a potřeby, nezbytně nutné náklady na vzdělání, na zdravotní péči, léčiva a zdravotní prostředky hrazeny ze zdravotního pojištění, dále kapesné, osobní dary a věcnou pomoc při odchodu ze zařízení, cestovné aj.

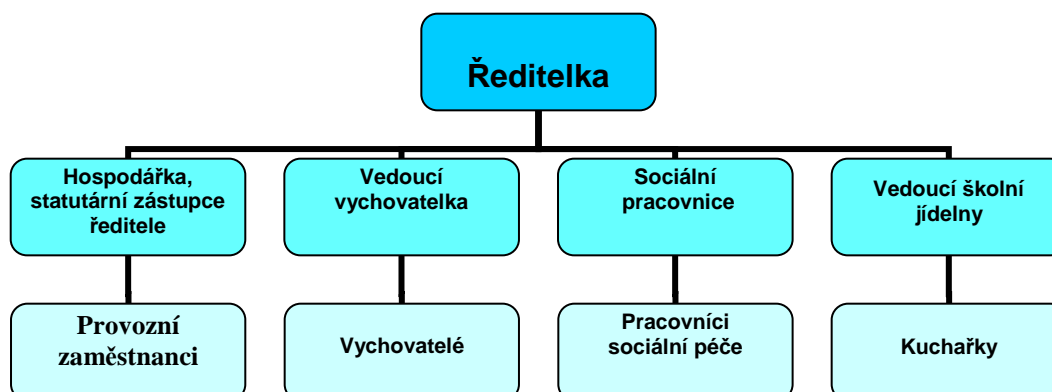
Dále dle § 2, odst. 9) mohou být dětem umístěným v DD hrazeny náklady na sportovní, kulturní, uměleckou a oddechovou činnost, náklady na soutěžní akce a rekreace, na potřeby pro využití volného času a rekreaci a náklady na dopravu k osobám odpovědným za výchovu.

Hlavní úkoly

Hlavním úkolem dětského domova je zajišťovat nezletilé osobě, a to zpravidla ve věku od 3 – 18 let, případně zletilé osobě do 19 let, na základě rozhodnutí soudu o ústavní výchově nebo o předběžném opatření náhradní rodinnou péči v zájmu jeho zdravého vývoje, řádné výchovy a vzdělání. Dětský domov spolupracuje s rodinou dítěte a poskytuje jí pomoc při zajišťování záležitostí týkajících se dítěte, včetně rodinné terapie a nácviku rodičovských a dalších dovedností nezbytných pro výchovu a péči v rodině. Zařízení poskytují podporu při přechodu dítěte do jeho rodinného prostředí nebo jeho přemístění do náhradní rodinné péče.

Dětský domov poskytuje péči jinak poskytovanou osobami odpovědnými za výchovu dětem s nařízenou výchovou. Poskytuje na základě žádosti plné přímé zaopatření zletilé nezaopatřené osobě po ukončení ústavní výchovy, která se připravuje na budoucí povolání, nejdéle však do věku 26 let.

3. Organizační struktura zařízení



Provoz dětského domova se dělí na čtyři úseky:

- 1. Ekonomicko-provozní úsek** - vede hospodářka, statutární zástupce ředitele, je podřízena ředitelce DD. Na tomto úseku pracují 4 provozní pracovníci – hospodářka, údržbář a 2 hospodyně.
- 2. Výchovný úsek** – vede vedoucí vychovatelka, která je podřízena ředitelce DD. Tvoří jej 14 pedagogických pracovníků - vychovatelů.
- 3. Sociální úsek** – vede sociální pracovnice zařízení, je podřízena ředitelce DD. Vede 4 pracovníky sociální péče (noční vychovatelky).
- 4. Stravovací úsek** – vede vedoucí ŠJ, která je podřízena ředitelce DD. Zároveň vede pokladnu zařízení a 2 kuchařky. Zajišťuje celodenní stravování umístěných dětí a stravování zaměstnanců.

4. Údaje o zaměstnancích

Závazný limit počtu zaměstnanců na rok 2012	29,92
Ø Přepočtený počet zaměstnanců (dle výkazu P1-04) za r. 2012	30,253
Fyzický počet zaměstnanců za rok 2012	31,00

Závazný ukazatel – limit počtu zaměstnanců byl překročen o 0,33 zaměstnance, a to z důvodu zástupů za dlouhodobé nemoci. V průběhu roku 2012 jsme však stejně jako v předchozím roce museli přijmout opatření vedoucí ke snížení fyzického počtu zaměstnanců. Po odchodu pracovnice sociální péče do starobního důchodu jsme na toto místo přesunuli



hospodyní s požadovanou kvalifikací a praxí. Reorganizací jsme zrušili místo uklízečky, výkon této práce byl přesunut na hospodyně.

Z celkového počtu stálých zaměstnanců pracuje v DD Melč 23 žen a 5 mužů (údržbář a 4 vychovatelé).

<i>Personální obsazení</i>	<i>Počet</i>	<i>Vzdělání</i>	<i>Praxe (v letech)</i>
Ředitelka	1	VŠ spec. pedagogika vychovatelství	29
Hospodářka (zástupce ředitelky)	1	VŠ ekonomická	21
Vedoucí vychovatelka	1	SPgŠ	41
Vychovatelé	14		
<i>Z toho: kvalifikovaní</i>	1	VŠ sociální pedagogika	3
	2	SpGŠ	34, 42
	6	SŠ s maturitou + DPS, spec. pedagog.	10, 19, 22
	2	VŠ speciální pedagogika	11, 14
<i>nekvalifikovaní</i>	1	Pedagogické lyceum	4
	1	VŠ jiný obor (knihovnictví)	1
	1	gymnázium - důchodce	29
Pracovník soc. péče	4	Kurs Asistent pedagoga	
<i>Z toho:</i>	2	SŠ a VL + kurz asistent pedagoga	10, 10
	2	ZŠ + kurz asistent pedagoga	5, 10
Vedoucí ŠJ	1	Střední hotelová škola	28
Kuchařky	2	SŠ s VL obor kuchařka	35, 40
Sociální pracovnice	1	gymnázium	5
Údržbář	1	SŠ s VL automechanik	33
Hospodyně	2		
<i>Z toho:</i>	1	SŠ s VL prodavačka	28
	1	SŠ s VL kadeřnice	12

Dle zák. č. 563/2004 Sb. o pedagogických pracovnících zatím nesplňují 3 vychovatelé kvalifikační požadavky, musí si požadovanou kvalifikaci doplnit studiem speciální pedagogiky, a to nejpozději do 31.12.2014.

Nekvalifikovaná je sociální pracovnice, která u nás pracuje jako zástup za mateřskou a rodičovskou dovolenou.

Ostatní pracovníci zařízení jsou ke své práci kvalifikovaní.

V roce 2012 proběhlo konkurzní řízení na vedoucí místo ředitele organizace. Konkurzním řízením byla ve funkci potvrzena stávající ředitelka na další funkční období 6-ti let.



5. Údaje o umístěných dětech

Stav umístěných dětí v našem zařízení se v průběhu roku stále mění dle aktuální situace.

V roce 2012 byl tento průběh:

Kapacita DD	40
Stav dětí (k 31.12.2012)	37
Přijaté děti v průběhu roku 2012	7
Propuštěné děti v průběhu roku 2012	7
<i>Z toho:</i>	
Odchod do pěstounské péče	2
Přemístění do jiných zařízení	1
Návrat do vlastní rodiny, ukončení ústavní výchovy	1
Dosažení zletilosti	2
Ukončení přípravy na povolání (klienti na základě dohody)	1

V roce 2012 dvě děti odešly do pěstounské péče a jedno bylo přemístěno do jiného zařízení.

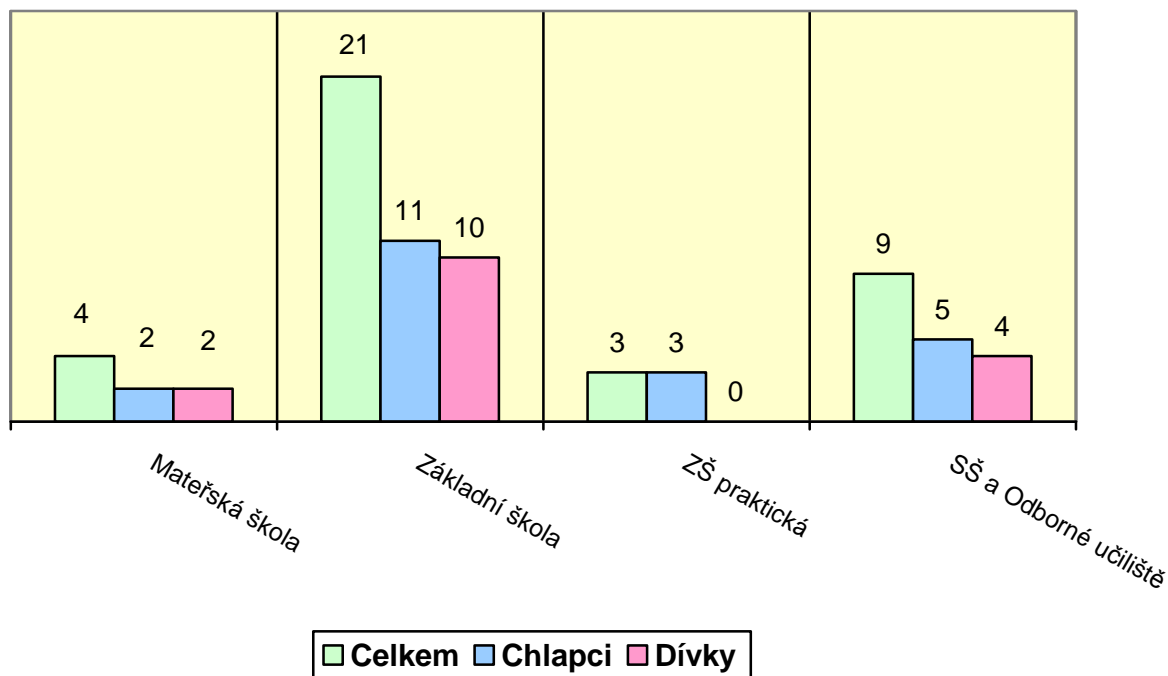
U jednoho chlapce byla ukončena ústavní výchova, vrátil se do vlastní rodiny k otci.

2 dívky po dosažení zletilosti nepožádaly o prodloužení pobytu, neměly zájem podepsat „Smlouvu o setrvání v péči Dětského domova do ukončení přípravy na povolání“ a vrátily se do vlastní rodiny. U jedné z nich předcházela zletilosti dlouhodobý útěk.

Po přerušení studia na vysoké škole v Praze ukončila 1 dívka pobyt v našem zařízení a byl jí vyplacen dle § 33 Zák. č. 109/2002 Sb. v platném znění o ústavní výchově jednorázový peněžitý příspěvek.

Z celkového počtu 37 dětí byla k 31.12.2012 uzavřena se 3 zletilými klienty (2 chlapci a 1 dívka) „Smlouva o setrvání v péči Dětského domova do ukončení přípravy na povolání“.

Umístěné děti dle typu navštěvované školy k 31. 12. 2012 (stav 37 dětí)



Nejvíce umístěných dětí v zařízení je ve věku 6-15 let, dále pak děti starší 15-ti let. Děti navštěvují MŠ v Melči, MZŠ v Melči, ZŠ Slezského odboje v Opavě, ZŠ nám. Jana Zajíce ve Vítkově a ZŠ pro zrakově postižené Havlíčkova 1 v Opavě. Dále to jsou střední školy - SŠ Husova 6 v Opavě, SZŠ Dvořákovy sady v Opavě, SŠ Vítkov - Podhradí, SŠ a PrŠ Hlučín a SŠ Kolofíkovo nábřeží v Opavě.



Část B - Rozbor hospodaření

1. Výnosy

1.1 Rozpis závazných ukazatelů – dotace ze státního rozpočtu na platy (přímé náklady na vzdělávání) v průběhu let 2007 – 2012

	rok 2007	rok 2008	rok 2009	rok 2010	rok 2011	rok 2012
Prostř. na platy	6 689 000	7 381 686	7 541 941	7 304 000	7 108 222	7 206 000
OON	50 000	100 000	80 000	70 000	70 000	44 000
Zákonné odvody	2 359 000	2 618 540	2 590 500	2 507 000	2 440 356	2 465 000
Odvod do FKSP	133 000	147 774	149 559	147 000	71 422	71 000
Přímý ONIV	46 000	35 000	70 000	51 000	49 000	18 000
Celkem	9 277 000	10 283 000	10 432 000	10 079 000	9 739 000	9 804 000
Nárůst v %	+ 3 %	+ 10 %	+ 1 %	- 4 %	- 4 %	+ 0,7 %

Prostředky na platy a zákonné odvody dosáhly v celkové výši v porovnání s rokem 2011 mírného navýšení o 0,7 %.

Organizace obdržela prostředky na platy pouze s UZ 33353, a to v členění na platy pedagogických a nepedagogických pracovníků.

Na přímý ONIV bylo v roce 2012 vyčleněno pouze 18 tis Kč, což bylo nejméně za sledované období. Vzhledem k vysoké nemocnosti v zařízení byla tato částka nedostačující, na úhradu dočasné pracovní neschopnosti bylo potřeba použít provozní prostředky, a to ve výši 76 887,- Kč.

1.2 Vývoj závazných ukazatelů - dotace od zřizovatele na provoz v průběhu let 2007 – 2012

	rok 2007	rok 2008	rok 2009	rok 2010	rok 2011	rok 2012
Provoz UZ 1	3 553 000	3 688 000	3 420 000	3 557 000	3 602 000	3 627 000
Odpisy UZ 205	238 000	504 000	524 000	504 000	479 000	513 000
Jiné	0	0	6 700	0	0	0
CELKEM	3 791 000	4 192 000	3 950 700	4 061 000	4 081 000	4 140 000
Nárůst v %	+ 7 %	+ 10 %	- 6 %	+ 2 %	+ 0,5 %	+ 1,4 %

V roce 2012 organizace neobdržela žádné mimořádné dotace. Celkový příspěvek na provoz (v členění na provoz a odpisy) oproti předchozímu roku narostl o 1,4 % na částku 4 140 000,- Kč.



2. Vyhodnocení čerpání účelových prostředků ze státního rozpočtu

V roce 2012 byly naší organizaci poskytnuty ze státního rozpočtu tyto prostředky, jejichž konečné hodnoty po všech změnách byly sděleny č. j. ŠMS/657/2012/Nie 177.5 V10 ze dne 13.12.2012.

ÚZ	Legenda	přiděleno	vyčerpáno	vráceno
33353	Přímé náklady	9 804 000	9 804 000	0,-
V tom:	Prostředky na platy pedagog	4 726 000		
	Prostředky na platy nepedagog	2 480 000		
	Ostatní platby za provedenou práci - pedagog	39 000		
	Ostatní platby za provedenou práci - nepedagog	5 000		
	Zákonné odvody soc. a zdrav. 34 %	2 465 000		
	Zákonné odvody na FKSP 1 %	71 000		
	Přímý ONIV - přímý	18 000		
	Celkem dotace ze státního rozpočtu	9 804 000	9 804 000	0,-

Závazné ukazatele byly v roce 2012 dodrženy, došlo k úplnému čerpání bez vratky finančních prostředků.

3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

Poskytnuté mzdové prostředky na r. 2012 byly vyčerpány v plné výši. Závazný ukazatel nebyl překročen. Fond odměn byl na úhradu mzdových nákladů zapojen ve výši 11 403,- Kč.

521 - Mzdové náklady (v Kč)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Prostředky na platy (včetně zapojení FO)	6 689 000	7 381 686	7 613 726	7 323 898	7 165 660	7 323 430
Ostatní platby za provedenou práci	50 000	100 000	80 000	70 000	70 000	44 000
Celkem platy + OON	6 739 000	7 481 686	7 693 726	7 393 898	7 235 660	7 367 430



Průměrný měsíční plat podle kategorií (viz výkaz P1-04):

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Pedagogický pracovník						
přepočtený počet zam.	15,819	16,708	16,699	16,355	15,588	17,006
průměrný měsíční plat	21 171	22 570	23 724	22 176	23 592	23 214
Nepedagogický pracovník						
přepočtený počet zam.	14,017	14,399	15,486	14,248	13,985	13,247
průměrný měsíční plat	16 172	14 259	15 387	17 263	16 060	15 601

4. Vyhodnocení čerpání účelových prostředků z rozpočtu zřizovatele

ÚZ	Legenda	přiděleno	vyčerpáno	vráceno
0	Provozní náklady	3 627 000,-	3 627 000,-	0,-
205	Účelově na odpisy	513 000,-	513 000,-	0,-
	Celkem dotace z rozpočtu zřizovatele	4 140 000,-	4 140 000,-	0,-

Účelové dotace z rozpočtu zřizovatele byly v roce 2012 plně vyčerpány, k vrátce nedošlo.

5. Rozbor příjmů z vlastní činnosti

- ❖ V uvedených příjmových položkách došlo k mírnému navýšení tržeb ze stravování. Tato částka však slouží k pokrytí nákladů na potraviny pro obědy zaměstnanců. Hospodaření organizace neovlivní.
- ❖ V roce 2012 došlo k výraznému navýšení vlastních výnosů z ošetrovného, včetně dodatečného předpisu ošetrovného vztahujícího se k předchozímu roku 2011. 7 klientů našeho zařízení se stalo příjemcem sirotčího důchodu. Na základě této skutečnosti jim byl dle platných předpisů předepsán příspěvek na ošetrovné.
- ❖ V položce vlastních výnosů z PND došlo k mírnému navýšení výnosů. Přídavky na děti jsou jedním z našich stálých příjmů. Jejich výše se však odvíjí od aktuální legislativy a počtu a věku umístěných dětí. V současné době máme převážně děti ve věku 6-15 let, a dále děti starší 15-ti let. Výši této položky nemůže organizace ovlivnit.
- ❖ Díky sponzorům se nám v roce 2012 podařilo získat věcné dary v hodnotě 116 395 Kč, což představuje stejnou částku, jako v předchozím roce. Jednalo se hlavně o sladkosti pro děti, hygienické potřeby, ošacení, potřeby do zájmových kroužků a štedrovečerní večeři s ubytováním.



- ❖ Na úhradu mezd byl z důvodu překročení limitu na platy pedagogů použit fond odměn, a to ve výši 11 403,- Kč.
- ❖ Do hospodaření byl zapojen IF v celkové výši 191 962,- Kč. Jednalo se o posílení zdrojů oprav a údržby - oprava fasády budovy a sanační omítky
- ❖ Zaúčtování RF – čerpání finanční darů v hodnotě 35 500,- Kč. Prostředky byly převážně použity na financování volnočasových aktivit dětí – úhrada letního rekreačního tábora, , ortodontická léčba, vánoční dárky pro děti.
- ❖ Náhrada škody od pojišťovny ve výši 24 159,- Kč Jednalo se o škodu způsobenou klientem zařízením na služebním vozidle Škoda Felicie Combi.
- ❖ Úhrada nadstandardu od zdravotních pojišťoven dětí vyla ve výši 16 059,- Kč: v plné míře jsme využili možností jednotlivých zdravotních pojišťoven při proplácení nadstandardu, a to očkovací látky proti žloutence typu A, která se vyskytla na zařízení a proplacení vitamínů.

Příjmy z vlastní činnosti (ÚZ 5) v Kč

Druh příjmu	rok 2007	rok 2008	rok 2009	rok 2010	rok 2011	rok 2012
Tržby ze stravování	90 194	107 103	119 371	112 179	110 954	119 047
Předpisy příjmů ošetřovného	116 335	118 934	132 169	65 711	45 385	123 914
Ošetřovné – opr. min. let	0	0	0	-87 836	0	28 186
Startovné - akce pro DD	0	0	1 150	0	2 100	3 900
Předpisy příjmů PND	330 470	252 058	282 980	276 820	256 410	269 930
Příjmy za odevzdaný odpad	5 988	2 300	520	180	1 059	0
Příjmy z prodeje majetku	1 000	400	0	0	0	0
Úroky z fin. prostředků na BU	415	473	477	350	487	426
Přijaté věcné dary	21 751	50 468	25 402	88 258	116 974	116 395
Čerpání fondu odměn	66 845	0	71 785	19 898	57 438	11 403
Čerpání IF	71 021	65 892	145 417	123 728	348 402	191 962
Zaúčtování RF - finanční dary	78 869	156 945	202 860	59 440	52 586	35 500
Zaúčtování RF – náklady řízení	0	1 000	0	0	0	0
Náhrada za způsobenou škodu	0	2 000	5 850	0	0	0
Dorovnání dohadné pol. min. let	0	0	10 000	0	0	0
Náhrada škody od pojišťovny	133 371	161 644	40 320	21 814	0	24 159
Úhrady nadstandardu - zdrav. poj.	0	0	0	0	0	16 059
Celkem	916 261	919 218	1 038 302	680 542	991 795	940 881



Naše organizace neprovozuje doplňkovou činnost, proto můžeme výši našich vlastních příjmů ovlivnit jen minimálně.

6. Náklady

6.1 Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku

501 – Spotřeba materiálu (v tis. Kč)

<i>Druh nákladu</i>	<i>rok 2007</i>	<i>rok 2008</i>	<i>rok 2009</i>	<i>rok 2010</i>	<i>rok 2011</i>	<i>rok 2012</i>
Potraviny	720	807	876	906	827	870
Prádlo, oděv, obuv	172	140	153	123	161	129
Učebnice, šk. potřeby	37	38	37	42	52	51
DDHM	293	376	139	124	162	-
PHM	32	65	58	65	85	73
Ostatní	276	396	431	405	551	645
Celkem	1 530	1 822	1 636	1 665	1 838	1 768

V porovnání s předchozím rokem byly materiálové náklady v obdobné výši.

502 - Spotřeba energií (v tis. Kč)

<i>Druh nákladu</i>		<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
Spotřeba vody	tis Kč	80	79	81	100	106	101
	m ³	2 006	1 702	1 781	1 833	1 890	1676
Spotřeba plynu	tis Kč	4	5	6	6	6	5
	kg	150	175	198	183	210	164
Spotřeba el. energie	tis Kč	933	974	1 094	1 026	1 032	1 005
	MWh	350,99	276,56	326,73	352,39	325,34	290,92
celkem	tis Kč	1 017	1 058	1 181	1 132	1 144	1 111

Ve spotřebě energií došlo v porovnání s předchozím rokem ke snížení celkových nákladů a to o 2,88 %, tj. o 33 tisíc Kč.

- Spotřeba vody je na nejnižší úrovni za sledované období, tj. od roku 2007. V koupelnách dětí a kuchyních rodinných skupin jsme instalovali perlátory, které se podílely na snížení spotřeby vody. Děti i zaměstnance vedeme k hospodárnosti.



- Plyn se na našem zařízení používá pouze výjimečně, při vaření v kuchyni. Jeho spotřeba je po celé období vyrovnaná a nízká, hospodaření organizace výrazně neovlivní.
- Spotřeba elektrické energie byla dodavatelem vyúčtována dle skutečnosti. Budova zámku dětského domova je vytápěna zastaralým typem akumulčních kamen. V roce 2012 došlo k finanční úspoře 27 tis. Kč, přestože spotřeba v MWh byla v porovnání s předchozím obdobím nižší o 35 MWh. V maximální míře využíváme nízkého tarifu nočního proudu. Na úspoře se také projevila výměna oken v celém objektu, která byla dokončena v listopadu 2011. V budoucnu plánujeme postupnou výměnu kamen za nové výkonnější a úspornější, hlavně v obytných místnostech a pokojích dětí. Platba za elektrickou energii je jedna z nejvýznamnějších položek nákladů našeho zařízení.

511 - Opravy a udržování (v tis. Kč)

	<i>rok 2007</i>	<i>rok 2008</i>	<i>rok 2009</i>	<i>rok 2010</i>	<i>rok 2011</i>	<i>rok 2012</i>
Oprava a udržování	217	377	299	267	405	328

Na opravách a udržování vykazujeme v roce 2012 náklady 328 tisíc Kč.

- Položka zahrnuje drobné běžné opravy - např. myčky na nádobí, konvektomatu, lednice, pračky, el. sporáku.
- Mimo to byla provedena 1 fáze opravy fasády budovy dětského domova, včetně sanačních omítek v hodnotě 191 962,- Kč.
- Dále bylo potřeba provést drobné opravy na služebních automobilech - oprava klimatizace, výměna pneu, pravidelný servis atd. v celkové částce 23 588,- Kč.
- Byla provedena výměna nevyhovujících omítek ve skladě čisticích prostředků, oprava PVC na hlavním schodišti a výměna některých poškozených koberců v pokojích rodinných skupin.

512 - Cestovné (v tis. Kč)

	<i>rok 2007</i>	<i>rok 2008</i>	<i>rok 2009</i>	<i>rok 2010</i>	<i>rok 2011</i>	<i>rok 2012</i>
Cestovné	42	42	48	48	31	25

Finanční náklady na položku Cestovné jsou nejnižší za celé sledované období. Také v této oblasti zavádíme úsporná opatření.



518 - Služby (v tis. Kč)

	rok 2007	rok 2008	rok 2009	rok 2010	rok 2011	rok 2012
Nákup služeb celkem	931	1 042	1 076	825	856	833

V nákladech na Služby došlo k mírnému snížení v porovnání s předchozím rokem, tj. o 23 tis. Kč. Do oblasti služeb spadá veliká škála nákladů. V roce 2012 se jednalo např. o:

- poštovní a telefonní služby, internet 57 032,-
- stravování dětí v MŠ, ZŠ a SŠ 66 511,-
- rekreace a pobyty dětí 100 109,-
- vzdělávání a školení pedagogů i ostatních pracovníků, BOZP a PO 30 028,-
- dodavatelské zpracování mezd 60 288,-
- likvidace odpadů 36 327,-
- neinvestiční náklady hrazené školám 123 802,-
- vstupné při společenských akcích s dětmi 46 520,-
- cestovné dětí - jízdné do škol aj. 116 797,-
- dále přepravné, poplatky školám za kroužky, školami organizované výlety a pobytové akce pro děti, půjčovné, servisní služby počítačů, konzultace a právní poradenství aj.

K výraznému snížení došlo hlavně u položky vzdělávání a školení zaměstnanců, kteří se vzdělávají v rámci projektů zaměřených na vzdělávání pedagogů, např. projekt „Vím, co chci - vím, jak na to“. Jsme partnerem tohoto projektu, který zajistil KVIC - krajské zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků Nový Jičín.

Úspora byla také u položky Věcná stravovací režie žáků (více dětí se stravuje přímo v zařízení ŠJ).

551 - Odpisy (v tis. Kč)

	UZ	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Odpisy dlouhodobého majetku	1	214				26	35
	205	238	504	529	504	479	513

Náklady na odpisy byly čerpány dle odpisového plánu. Stejně jako v roce 2011 byla část nákladů na odpisy hrazena z provozních prostředků, a to ve výši 35 tis. Kč.



6.2 Ostatní náklady

V této oblasti nákladů se jedná především o tyto výdaje :

- **Účet 528:** zde se jedná o měsíční kapesné vyplácené dětem na základě aktuální přítomnosti, dárky k narozeninám a svátkům dětí, odměny dětem – kladné výchovné opatření, věcná a finanční výpomoc při odchodu dítěte z DD a vánoční dárky. Na tyto výdaje bylo celkem v roce 2012 vynaloženo 156 tis. Kč. Částky se vyplácejí dle zákona č. 109/2002 v platném znění.
- **Účet 525:** zákonné pojištění odpovědnosti Kooperativy činilo 31 tis. Kč.

6.3 Členění nákladů dle způsobu finančního krytí

	<i>rok 2008</i>	<i>rok 2009</i>	<i>rok 2010</i>	<i>rok 2011</i>	<i>rok 2012</i>
Celkem činily náklady v Kč	15 375 150	15 417 136	14 795 429	14 808 150	14 874 596
<i>K jejich úhradě bylo použito:</i>					
Provozní dotace od zřizovatele (ÚZ 00001)	3 688 000	3 420 000	3 557 000	3 602 000	3 627 000
Účelová provozní dotace na krytí odpisů (ÚZ 205)	504 000	524 000	504 000	479 000	513 000
Účelová dotace na úhradu nájmu – NJK (ÚZ 203)	0	6 700	0	0	0
Dotace na přímé náklady (ÚZ 33353)	10 230 000	9 986 000	10 079 000	9 428 000	9 804 000
Zvýšení nenárokových složek platů (ÚZ 33005)	53 000	290 000	0	0	0
Posílení platů pedagogů VŠ (ÚZ 33027)	0	0	0	119 000	0
Posílení platů nepedagogů (ÚZ 33015)	0	0	0	192 000	0
Posílení úrovně odměňování neped. prac. (ÚZ 33016)	0,00	156 000	0	0	0
Program prevence soc. pat. jevů (ÚZ 33163)	15 200	0,00	0	0	0
Vlastní příjmy (ÚZ 5)	884 950	1 034 436	655 429	988 150	930 596

7. Doplnková činnost

Doplnkovou činnost naše organizace neprovozuje.



8. Výsledek hospodaření

Hospodářský výsledek za rok 2012 v celkové výši 10 284,45 Kč navrhujeme rozdělit takto:

- Rezervní fond. 2 284,45 Kč
- Fond odměn 8 000,00 Kč

Vývoj HV v letech 2007-2012 v Kč:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Celkové náklady	13 982 265	15 375 150	15 410 436	14 795 429	14 808 150	14 874 596
Celkové výnosy	13 984 261	15 409 419	15 421 002	14 820 542	14 811 795	14 884 881
Hospodářský výsledek	+ 1 996	+ 34 269	+ 3 866	+ 25 113	+ 3 645	+ 10 285

Část C - Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření v roce 2012

1. Stav finančních prostředků na fondech

Dětský domov Melč tvoří tyto peněžní fondy: Fond odměn
Fond rezervní (tvořen z darů a z HV)
Fond investiční
Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav finančních prostředků na fondech k 31. 12. (v Kč)

<i>fond</i>	2008	2009	2010	2011	2012
411 Fond odměn	216 593,00	144 808,00	124 910,00	87 472,00	78 069,00
412 FKSP	80 550,36	62 866,36	72 285,46	39 121,46	25 068,46
413 Fond rezervní	269 806,13	269 114,00	266 140,20	271 253,17	272 585,39
414 Fond rezervní (dary)	70 000,00	18 000,00	19 000,00	23 500,00	48 700,00
416 Investiční fond	539 026,38	474 358,38	763 335,13	800 939,89	1 091 630,89
Celkem na fondech	1 175 975,87	969 146,74	1 245 670,79	1 222 286,52	1 516 053,74

2. Rozbor krytí fondů

Fond FKSP

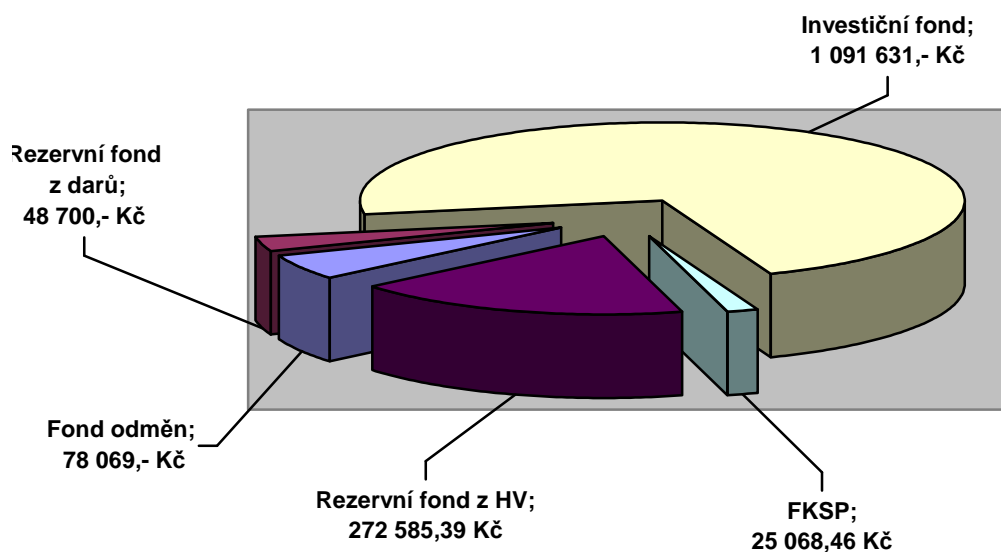
je finančně nekrytý ve výši 8 000,- Kč. Jedná se o návratnou půjčku zaměstnanci zařízení. Prostředky na samostatném účtu u KB Opava činí 12 171,00 Kč. Prostředky na provozním BU, určené k převodu na účet FKSP činí 4 897,90 Kč.

<i>popis</i>	<i>částka</i>
Půjčky u zaměstnanců k 31.12.2012	8 000,00
Stav prostředků na účtu FKSP u KB Opava	12 170,56
Stav prostředků na provozním účtu u KB Opava	4 897,90
<i>Z toho: Převod příspěvku na obědy za 12/2012</i>	<i>- 1 912,00</i>
<i>Převod poplatku za vedení účtu za 12/2012</i>	<i>+ 156,00</i>
<i>Převod zaúčtovaného přídělu – 1 % z mezd</i>	<i>+ 6 654,00</i>
<i>Převod úroků za 12/12 z účtu FKSP na BU</i>	<i>- 0,10</i>
Celkem prostředky FKSP	25 068,46

Fond odměn, Rezervní fond, Investiční fond

Uvedené fondy jsou ke dni 31.12.2012 finančně kryté v plné výši.

Členění finančních prostředků k 31. 12. 2012 dle jednotlivých fondů:





3. Údaje o tvorbě peněžních fondů v roce 2012

- **Fond odměn** byl v roce 2012 tvořen ve výši 2 000,- Kč ze zlepšeného HV.
- **Fond rezervní ze zlepšeného výsledku hospodaření** byl tvořen ve výši 1 645,22 Kč (jedná se o příděl z HV roku 2011).
- **Fond rezervní z ostatních titulů (finanční dary)** byl tvořen účelově určenými finančními dary ve výši 60 700,- Kč
- **Investiční fond** se tvořil z odpisů dle odpisového plánu ve výši 547 653,- Kč.
- **FKSP** byl tvořen ve výši 73 234,- Kč, tj. 1 % z platů.

4. Čerpání peněžních fondů

- **Fond odměn 411** - byl čerpán ve výši 11 403,- na pokrytí mezd při překročení limitu na platy pedagogů.
- **Fond rezervní tvořený z ostatních titulů 414** - přijaté finanční dary byly čerpány ve výši 35 500,- Kč. Jednalo se o tyto účelové finanční dary:

<i>dárce</i>	<i>použití</i>	<i>částka</i>
Josef Kalcovský	nadstandardní ortodontická léčba dítěte	3 500,-
Valášek s.r.o., Paskov	letní rekreační tábor pro 2 děti	7 000,-
Horký Jaroslav, Opava	letní rekreační tábor pro 2 děti	7 000,-
Silnice Morava s.r.o. Krnov	vánoční dárky pro děti	18 000,-
Celkem čerpání RF z darů		35 500,-

- **IF 416** – byl čerpán ve výši 256 962,00 Kč.

odvod z odpisů do rozpočtu zřizovatele	65 000,00
posílení zdrojů oprav a údržby - oprava fasády budovy, sanační omítky	191 962,00
Celkem čerpání	256 962,00

- **FKSP** byl zapojen do hospodářské činnosti především v oblasti sociální. Při čerpání vytvořených zdrojů v roce 2012 se postupovalo podle schválených zásad. Částka poskytnutých věcných darů zaměstnancům byla vyplacena převážně dlouholetým pracovníkům při prvním odchodu do starobního důchodu. Příspěvek na stravování byl od února 2012 zvýšen o 1 Kč na konečnou výši 8,- Kč na jedno hlavní jídlo v průběhu jedné pracovní směny. Na rekreaci, rehabilitaci, kulturní ani sportovní akce nebyly



vynaloženy žádné prostředky. Výše příspěvku na penzijní připojištění pracovníka činilo 200,- Kč měsíčně. Celkem byl FKSP v roce 2012 čerpán ve výši 87 287,- Kč.

<i>Účel použití</i>	<i>částka</i>
Příspěvek na stravování	28 090,-
Na rekreaci, rehabilitace	0,-
Kultura, sport	0,-
Penzijní připojištění	45 200,-
Věcné dary zaměstnancům	13 997,-
Použití fondu FKSP celkem	87 287,-

Část D - Závodní stravování zaměstnanců organizace

Stravování zaměstnanců a dětí DD Melč je zajištěno ve vlastní školní jídelně s kapacitou 40 jídel, a to po celý kalendářní rok, včetně prázdnin. Zaměstnancům je poskytováno jedno hlavní jídlo v průběhu jedné pracovní směny, a to v měsíci lednu 2012 v hodnotě 29,- Kč, a od února roku 2012 v hodnotě 33,- Kč. Tato částka odpovídá nejvyšší stravovací normě používané v zařízení, tj. pro děti nad 15 let věku. Jídla jsou vydávána pedagogickým pracovníkům průběžně s výdejem jídel dětem. Ostatní zaměstnanci mají určenou dobu pro výdej obědů od 12:00 – 13:00 hod.

Náklady na jedno jídlo hrazené strážníkem a příspěvkem FKSP

Období	1/2012	2-12/2012
Strážníci hradili za jedno hlavní jídlo	22,00 Kč	25,00 Kč
Příspěvek FKSP činil	7,00 Kč	8,00 Kč
Celkem:	29,00 Kč	33,00 Kč

Náklady hrazené strážníkem	88 086,- Kč
<u>Příspěvek FKSP</u>	<u>28 090,- Kč</u>
Celkem	116 176,- Kč



V kalendářním roce 2012 bylo pro zaměstnance uvařeno a vydáno 3 564 ks obědů. Náklady na potraviny byly ve výši 116 176,- Kč.

Celkové náklady hrazené stravníkem a příspěvek FKSP

Období	1/2012		2-12/2012	
Náklady hrazené stravníkem	359 obědů x 22,- Kč	7 898,-	3 205 obědů x 25,- Kč	80 125,-
Doplatek zaměstnanců (poskytnuto stravné na CP)	1 oběd x 7,- Kč	7,-	7 obědů x 8,- Kč	56,-
Příspěvek FKSP	358 obědů x 7,- Kč	2 506,-	3 198 obědů x 8,- Kč	25 584,-
Celkem:	359 obědů x 29,-	10 411,-	3 205 obědů x 33,-	105 765,-

Část E - Péče o spravovaný majetek

1. Nemovitý majetek předaný organizaci k hospodaření

Dětský domov Melč spravuje **nemovitý a movitý majetek** státu, který byl organizaci předán do správy. Dle zřizovací listiny ZL/207/2001 se jedná o:

- parcela č. 4 a 5 – budova zámku (využívána jako rodinný dům), je zde 5 bytových jednotek pro umístění dětí, kanceláře, vychovatelny, kuchyň, školní jídelna, prádelna, sušárna, dílny, sklepy. Objekt byl v roce 2005 zrekonstruován, zůstal však stávající starý systém vytápění elektrickými akumulacími kamny a stará okna. U oken byla provedena výměna za nová, taktéž dřevěná, v roce prosinci 2011.
- parcela č. 481 – plechová bouda (kolárna, garáž, sklad nářadí). V budoucnu bude potřeba provést nátěr budovy, popřípadě opravu či výměnu zničených plechů.
- parcela č. 482 – garáž (parkování služebního automobilu, traktorku). Zde proběhla v roce 2011 výměna staré břidlicové krytiny střechy, kterou zatékalo.

Hodnota **pozemků** v katastrálním území Melč činí **Kč 378 959,-**. Jsou zapsány na listu vlastnictví č. 476. Jedná se o zastavěnou plochu, ostatní plochu (komunikace) a zeleň (přílehlý park).



Dětský domov a ŠJ Melč spravuje k 31.12.2012 majetek v této výši (v Kč):

<i>Druh majetku</i>	<i>částka</i>
dlouhodobý nehmotný majetek	32 226,00
budovy, stavby, nemovitý majetek	23 976 652,58
dlouhodobý hmotný majetek	3 084 869,30
drobný hmotný majetek	3 099 999,27
pozemky	378 959,00
umělecké dílo	1 046 330,00
Celkem	31 619 036,15

2. Investiční činnost, provedené opravy a údržba majetku

Z investičního fondu byla hrazena oprava budovy zámku, určené pro ubytování umístěných dětí. Za částku 191 962,- Kč byla provedena první část oprav fasády budovy včetně sanačních omítek. V pracích se bude pokračovat v roce 2013, dle aktuálního počasí.

V roce 2012 se na zařízení provedly tyto opravy:

- sanační omítky soklu budovy v hodnotě 191 962,- Kč
- oprava PVC hlavního schodiště a výměna poškozených kobereců 28 702,- Kč
- výměna nevyhovující omítky ve skladě čisticích prostředků a přemístění 2 ks trezorů v hodnotě 39 517,- Kč.

Dále byly provedeny drobné opravy na zařízení ve Školní jídelně:

- opravy myčky nádobí 7 862,- Kč
- oprava konvektomatu 1 238,- Kč
- oprava kotle a el. sporáku 3 137,- Kč
- oprava lednice 5 040,- Kč

Dále bylo potřeba provést drobné opravy na služebních automobilech - oprava klimatizace, výměna pneu, pravidelný servis atd. v celkové částce 23 588,- Kč.

Z důvodu zajištění chodu organizace bylo provedeno také několik drobných oprav, a to: centrálního vysavače, konvektomatu, vysavače Rainbow, sporáku na rodinné skupině, centrální



tiskárny, pračky na rodinné skupině, kytary, elektroinstalace a elektrických kamen a PC užívaných dětmi i služebníci.

Předměty, které jsou součástí vybavení dětského domova, u nichž je zjištěno poškození, které brání jejich dalšímu užívání nebo které ohrožuje bezpečnost dětí nebo zaměstnanců, jsou navrženy k vyřazení. K vyřazení jsou navrhovány také předměty nefunkční a neopravitelné. Po schválení ředitelem organizace jsou vyřazeny z evidence majetku organizace. Po vyřazení majetku z evidence je provedena fyzická likvidace vyřazených předmětů.

Evidence majetku je vedena v software Keo – Majetek.

3. Pojištění majetku a pojistné události

Nemovitý i movitý majetek je pojištěn rámcovou smlouvou Moravskoslezským krajem.

Pojistné události v roce 2012

V roce 2012 řešila naše organizace jednu pojistnou událost s pojistným plněním 24 159,- Kč. Jednalo se o škodu způsobenou klientem zařízením na služebním vozidle Škoda Felicie Combi.

4. Inventarizace majetku

Pravidelná inventarizace majetku, pohledávek, závazků a zůstatků všech rozvahových a podrozvahových účtů byla provedena na základě příkazu ředitele v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s vyhláškou č. 505/2002 Sb., a v souladu s Českými účetními standardy platnými pro účetní jednotky.

Proběhla fyzická i dokladová kontrola majetku. Byly odsouhlaseny inventární soupisy majetku. Fyzická inventura probíhala u zásob ve skladu potravin Školní jídelny (potraviny a obaly), hygienických a čistících prostředků, peněžních prostředků v pokladně, vkladních knížek dětí, hmotného majetku. U těchto inventur byly posuzovány inventarizované předměty z hlediska jejich opotřebení, bezpečnosti použití a dalšího využití pro zařízení. Inventarizace byla provedena podle stavu ke dni 31. prosince 2012. Nebyly shledány žádné rozdíly mezi skutečným a účetním stavem majetku.

Při provádění dokladové inventarizace pohledávek, závazků a zůstatků ostatních rozvahových účtů ke dni 31. 12. 2012 nebyly shledány žádné rozdíly.



5. Pronájmy svěřeného nemovitého majetku

Svěřený nemovitý majetek organizace nepronajímala.

Část F - Pohledávky a závazky organizace

1. Pohledávky

Celkový objem pohledávek k 31. 12. 2012 činil 640 298,- Kč.

Nejvýznamnější položky pohledávek:

Krátkodobé poskytnuté zálohy

- drobné krátkodobé zálohy 4 516,00 Kč

Pohledávky za zaměstnanci

- půjčky zaměstnancům poskytnuté z FKSP 8 000,00 Kč

Náklady příštích období

- předplatné deníky, užívání software a domény 23 367,00 Kč

Ostatní pohledávky

- pohledávky – přídavky na děti 29 160,00 Kč
- pohledávky za dětmi – doprava Policií ČR při nepov. opuštění zařízení 1 101,00 Kč
- pohledávky na ošetrovném a výživném 574 154,00 Kč

Pohledávky na ošetrovném a výživném

Nejvýznamnější položkou pohledávek jsou Pohledávky z ošetrovného a výživného. Ke dni 31.12.2012 jsou ve výši 574 154,-Kč. Stav pohledávek na ošetrovném se v porovnání s předchozími roky mírně snižuje.

Jedná se nejen o pohledávky na ošetrovném na děti, které jsou dosud umístěné v DD, ale v 16 případech máme také pohledávky za dlužníky, jejichž děti již opustily naše zařízení.

Jednou z hlavních příčin je neschopnost rodičů uplatnit možnost odvolání se proti stanovenému rozhodnutí v případě, že pobírají sociální dávky a dosahují pouze životního minima. Tuto skutečnost však musejí prokazatelně doložit např. potvrzením z Úřadu práce či dávkového oddělení příslušného sociálního odboru městských nebo obecních úřadů. Někteří rodiče jsou



neznámého pobytu, kdy není možné jim doručit potřebné písemnosti a přesto, že by podmínky pro snížení či odpuštění ošetřovného případně splňovali, předpis a tím i dluh na ošetřovném jim narůstá.

Další příčinou vzniku nedoplatků je však i úmyslné neplnění vyživovací povinnosti ze strany rodičů, kteří mají zaměstnání a stálé bydliště.

Z celkového počtu splácí dluhy dobrovolně a pravidelně pouze několik dlužníků, velmi zřídka, nepravidelně a po malých částkách. V roce 2012 takto uhradili pouze 7 381,- Kč z pohledávek starších jednoho roku.

Většina těchto pohledávek nemůže být řešena soudní cestou, na tyto dlužníky není možno podat návrh na výkon rozhodnutí. Pokud zjistíme, že dlužník má pravidelný příjem a zaměstnání, podáváme ihned návrh na výkon rozhodnutí. Velmi často se ale stává, že dlužník pracuje jen velmi krátkou dobu a o své příjmy přichází. Okresní soudy pak z tohoto důvodu pozastavují výkony rozhodnutí.

V současné době jsou v soudním řízení vymáhány pohledávky v hodnotě 183 tis. Kč. V roce 2012 byl touto cestou vymožen dluh ve výši 15 tis Kč.

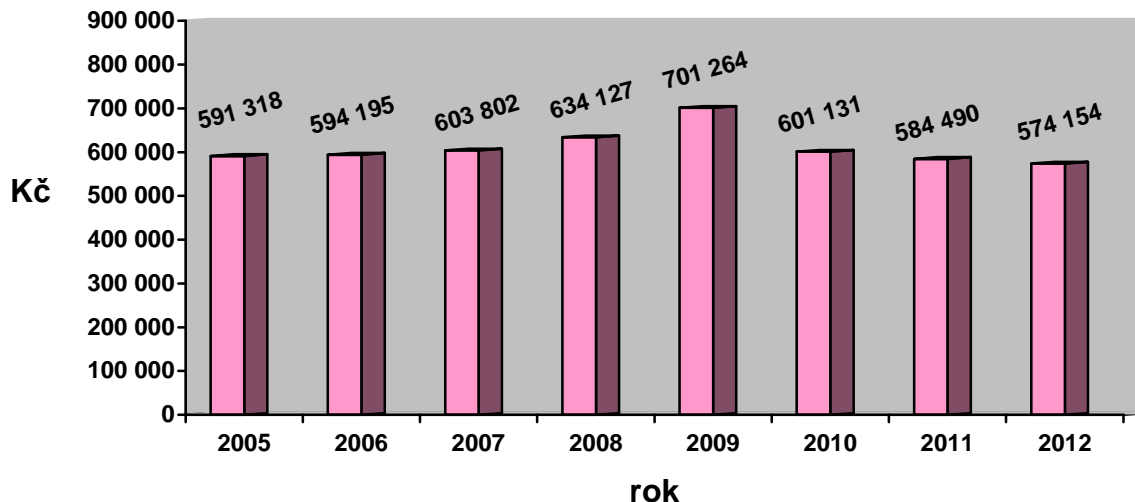
Neplacení výživného je trestný čin dle § 213 trestního zákona. V těchto případech je podáno na rodiče trestní oznámení.

V roce 2012 bylo přistoupeno k odpisu nedobytné pohledávky ve výši 14 892 Kč. Tyto pohledávky evidované v podrozvahové evidenci k 31. 12. 2012 činí celkem 68 265,90 Kč.

V porovnání s předchozím rokem 2011 došlo k mírnému snížení stavu pohledávek na ošetřovném a výživném. Za sledované období, tj. od roku 2005 se jednalo o nejnižší částku. Pokles je však velmi pomalý, často pouze na základě odpisu nedobytných pohledávek.



Stav pohledávek na ošetrovném a výživném k 31. 12. v jednotlivých letech



2. Závazky

Celkový objem krátkodobých závazků k 31.12.2012 činil **1 609 409,39 Kč**.

Nejvýznamnější položky závazků:

Závazky vůči dodavatelům

- neuhrazené faktury za zboží a služby roku 2011, které však byly uhrazeny do data splatnosti v lednu a únoru 2013 212 395,39 Kč

Závazky vůči pracovníkům

- mzdy za 12/2012 k převodu na účty 517 667,- Kč
- mzda za 12/2012 k výplatě v hotovosti 20 553,- Kč

Závazky z odvodů ke mzdám

- závazky na zdravotním pojištění za 12/2012 88 358,- Kč
- závazky na sociálním pojištění za 12/2012 206 147,- Kč
- závazky na odvodu daní ze mezd za 12/2012 56 325,- Kč

Ostatní závazky

- sirotčí důchod dětí k převodu v 1/2013 na VK dětí 507 964,- Kč

Žádný závazek není po lhůtě splatnosti a není zde riziko penalizace za nedodržení lhůty splatnosti.



Část G - Výsledky kontrol

Ve roce 2012 na našem zařízení nebyla provedena inspekce ČŠI.

Jiné kontroly a prověrky:

1. **Prověrka Státního zastupitelství v Opavě** – prověrka dodržování předpisů při výkonu ústavní výchovy a ochranné výchovy ve smyslu ustanovení § 39 zák. č. 109/2002 Sb.

Datum kontroly: Prověrky proběhly v termínech : 21.5.2012 a 3.12.2012.

Zjištění: nebyly zjištěny žádné nedostatky

2. **Kontrola Krajské hygienické stanice** Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě, pracoviště Opava – kontrola dodržování požadavků zákona č. 258/2000 Sb. k ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů; Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 852/2004 o hygieně potravin; Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 178/2002, Vyhlášky č. 137/2004 Sb. o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, ve znění Vyhlášky č. 602/2006 Sb., zákona č. 110/1997 Sb.; zákon č. 120/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Datum kontroly: 25. 09. 2012

Zjištění: Byly zjištěny tyto nedostatky:

- prošlá záruční lhůta u potravin - puding , provence koření, citrónový čaj
- porušení skladování potravin v mrazícím zařízení dle sortimentu
- v mrazícím zařízení skladován dodatečně zamražen chléb
- neoznačené plastové láhve obsahující čisticí prostředky
- ve skladu suchých potravin větrací okno neopatřeno sítí proti hmyzu
- nedodržení spotřebního koše za měsíce květen, červen a srpen 2012

Bloková pokuta byla udělena vedoucí školní jídelny ve výši 500 Kč. Pokuta ve správním řízení nebyla udělena.

3. **Kontrola Okresní správy sociálního zabezpečení Opava**, se sídlem Krnovská 2975/75, 746 98 Opava – kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění,



v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Datum kontroly: 16.10.2012

Zjištění:

- Plnění ohlašovacích a oznamovacích povinností - nedostatky nebyly zjištěny.
- Plnění povinností v nemocenském pojištění - nedostatky nebyly zjištěny.
- Plnění povinností v oblasti pojistného - nedostatky nebyly zjištěny.
- Plnění povinností v důchodovém pojištění - nedostatky nebyly zjištěny.

Opatření k nápravě nebylo uloženo.

4. **Kontroly OSPOD umístěných dětí** – dle zák. č. 359/1999 Sb. o sociálně-právní ochraně dětí provádí soc. pracovníce dětí z míst jejich trvalých bydlišť šetření a kontrolu nad výkonem ústavní výchovy. Dále sledují vývoj dítěte v zařízení a řeší aktuální potřeby a problémy týkající se dítěte. Kontroly probíhají dle zmíněného zákona co 3 měsíce. Při návštěvách se soc. pracovnícím předkládají Programy rozvoje osobnosti dítěte, které vychovatelé zpracovávají na daný školní rok na jednotlivé děti. Proběhne pohovor s dítětem, se sociální pracovnící Dětského domova a dle možnosti s vychovatelem dítěte. Spolupráce se sociálními pracovníci je velmi dobrá, vše se snažíme řešit v zájmu dítěte.

V roce 2012 na našem zařízení vykonaly sociální pracovníce dětí celkem 53 návštěv.

Zjištění: nebyly zjištěny nedostatky.

Část H - Údaj o projednání školskou radou a seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti a plnění úkolů p. o.

Naše organizace zveřejňuje základní údaje týkající se činnosti našeho zařízení na internetové stránce dětského domova <http://www.dd-melc.cz>. Jsou zde umístěny dokumenty „Zpráva o činnosti a plnění úkolů p. o.“ a „Výroční zpráva o činnosti za školní rok“.

Organizace nemá zřízenou školskou radu.

S obsahem Zprávy o činnosti a plnění úkolů Dětského domova a ŠJ, Melč 4, příspěvkové organizace za rok 2012 byli seznámeni zaměstnanci dětského domova na provozní poradě zaměstnanců dne 7. 2. 2013.



Část I - Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.

Naše organizace splňuje povinnost zaměstnávat občany se ZP dle zákona č. 435/2004 Sb. Výše povinného podílu činí 4 % z celkového počtu zaměstnanců 30,11 osob, t. j. 1,2 osoby. V roce 2012 činil průměrný přepočtený počet pracovníků se ZPS 3,12 osob.

Část J - Tabulková část

Tabulky

- Tabulka č. 1: Přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti
- Tabulka č. 2: Přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti
- Tabulka č. 3: Výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
- Tabulka č. 4: Příspěvek na provoz
- Tabulka č. 5: Krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd
- Tabulka č. 6: Stav pohledávek po lhůtě splatnosti
- Tabulka č. 6a: Stav pohledávek po lhůtě splatnosti - ošetrovné
- Tabulka č. 7: Hospodaření s peněžními fondy
- Tabulka č. 8: Spotřeba energií

Přílohy

- Účetní výkaz Rozvaha
- Účetní výkaz Výkaz zisku a ztráty
- Účetní výkaz Příloha
- Účetní výkaz Rozbor plnění HV
- Tabulky Evidence nájemních smluv a smluv o výpůjčce

Zprávu za rok 2012 zpracovala: Ing. Jiřina Smolková, hospodářka

V Melči dne 7. 02. 2013