



*Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4, příspěvková organizace  
IČ 47811927*

## Zpráva o činnosti za rok 2007

V Melči dne 27. 2. 2008

Mgr. Jiřina Moudrová  
ředitelka DD

## **Osnova rozborů hospodaření škol a školských zařízení zřizovaných krajem za rok 2007**

- A) Základní údaje o organizaci
- B) Rozpis a vyhodnocení závazných ukazatelů stanovených příspěvkové organizaci, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření
- C) Vyhodnocení čerpání účelových prostředků z dotací státního rozpočtu
- D) Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření v daném roce
- E) Závodní stravování zaměstnanců organizace
- F) Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění svěřeného majetku a o případných pojistných událostech, inventarizace majetku
- G) Stav pohledávek
- H) Výsledky kontrol
- I) Zpráva o činnosti v oblasti poskytování informací
- J) Tabulková část

## Tabulková část k rozborům hospodaření škol a školských zařízení

- 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
- Tabulka č. 6: Stav pohledávek po lhůtě splatnosti
- Tabulka č. 6a: Stav pohledávek po lhůtě splatnosti - ošetřovné
- Tabulka č. 7: Hospodaření s peněžními fondy
- Tabulka č. 8: Spotřeba energií
- Tabulka č. 9: Údaje o použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2007
- Tabulka č. 10: Počet výkonů v roce 2007
- Tabulka č. 11: Ukazatele nákladovosti v roce 2007

## **Část A**

### **Základní údaje o organizaci**

#### **Hlavní úkoly a zaměření dětského domova**

Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4, PO je příspěvková organizace, kterou zřizuje KÚ Moravskoslezského kraje.

Dětský domov a ŠJ je školské zařízení pro výkon ústavní výchovy, jehož činnost se řídí zákonem č. 109/2002 Sb. v platném znění, o výkonu ústavní nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních.

Dětský domov pečuje o děti podle jejich individuálních potřeb. DD plní ve vztahu k dítěti úkoly výchovné, vzdělávací a sociální. Tímto je zajištěno základní právo každého dítěte na vzdělání a výchovu v návaznosti na ústavní principy a mezinárodní smlouvy o lidských právech a základních svobodách, jimiž je ČR vázána.

Dětský domov poskytuje dětem dle uvedeného zákona, tzv. plné přímé zaopatření. Toto plné přímé zaopatření zabezpečuje také zletilým nezaopatřeným klientům starším 18ti let, a to do doby jejich přípravy na povolání, nejdéle však do 26ti let. Pobyť zletilých nezaopatřených klientů je na základě dohody o setrvání na dětském domově, kterou zařízení uzavírá s klientem.

Plné přímé zaopatření, které je dětem v DD poskytováno / § 2, odst. 7,8,9 /

- Stravování, ošacení a ubytování
- Učební pomůcky a potřeby
- Úhrada nezbytně nutných nákladů na vzdělání
- Úhrada nákladů na zdravotní péči, léčiva a zdravotní prostředky, které jsou hrazeny ze zdravotního pojištění
- Kapesné, osobní dary a věcná pomoc při odchodu zletilých ze zařízení
- Úhrada nákladů na dopravu do sídla školy

Dále dle rozhodnutí ředitele mohou být dětem hrazeny

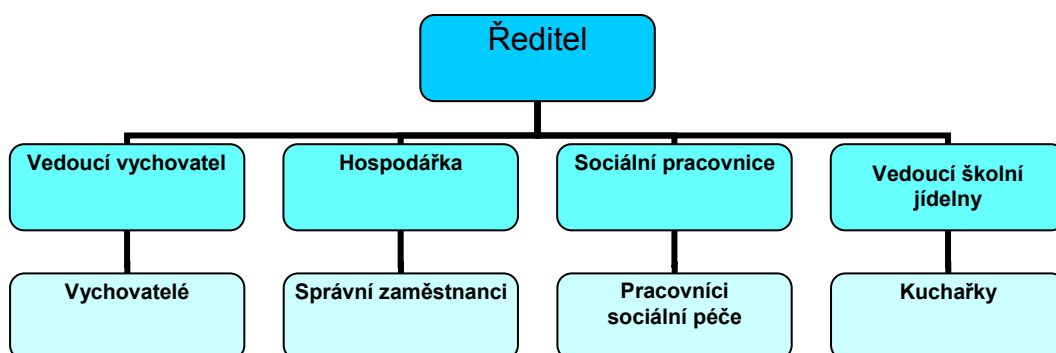
- Potřeby na rekreaci a využití volného času
- Náklady na uměleckou, sportovní a kulturní činnost
- Náklady na soutěže a rekreaci
- Náklady na dopravu k osobám zodpovědným za výchovu / rodiče /

Výše uvedené úkoly a aktivity jsou hrazeny z dotace na provoz od zřizovatele, dále z příspěvků na úhradu péče od osob zodpovědných za výchovu, z dávek státní sociální podpory – přídavek na dítě, a také ze sponzorských darů získaných v kalendářním roce. Stavebními úpravami – rekonstrukcí objektu v r. 2005 vzniklo na zařízení 5 samostatných bytových jednotek - rodinných skupin. V jedné bytové jednotce – rodinné skupině je vychováváno maximálně 8 dětí a starají se o ně 3 vychovatelé, kteří se střídají ve službách. Je tak zajištěn nepřetržitý provoz zařízení.

V takových podmínkách probíhá rodinná výchova a individuální péče o svěřené děti na vysoké úrovni a jsou splněny veškeré hygienické předpisy na provoz školského zařízení. Součástí zařízení je školní jídelna, která zajišťuje celodenní stravu umístěným dětem a stravování zaměstnanců.

- Kapacita DD je 45 dětí
- Kapacita ŠJ je 65 jídel

### Organizační struktura zařízení



Provoz dětského domova se dělí na čtyři úseky

1. Výchovný
2. Sociální
3. Provozně-ekonomický
4. Stravovací

**Výchovný úsek** – vede vedoucí vychovatelka, která je podřízena ředitelce DD. Výchovný úsek se dělí na 5 rodinných skupin, tvoří ho 15 pedagogických pracovníků, včetně ředitelky. V každé rodinné skupině žije max. 8 dětí a působí zde 3 vychovatelé.

**Sociální úsek** – vede sociální pracovnice zařízení, je podřízena ředitelce DD. Vede 4 pracovníky sociální péče.

**Provozně-ekonomický úsek** - vede vedoucí hospodářské jednotky, statutární zástupce ředitele, je podřízena ředitelce DD. Na tomto úseku pracuje 5 provozních pracovníků – hospodářka, údržbář, uklízečka, 2 hospodyně.

**Stravovací úsek** – vede vedoucí ŠJ, která je podřízena ředitelce DD a zároveň vede pokladnu DD a 3 kuchařky. Tento úsek zajišťuje celodenní stravování umístěných dětí a stravování zaměstnanců DD.

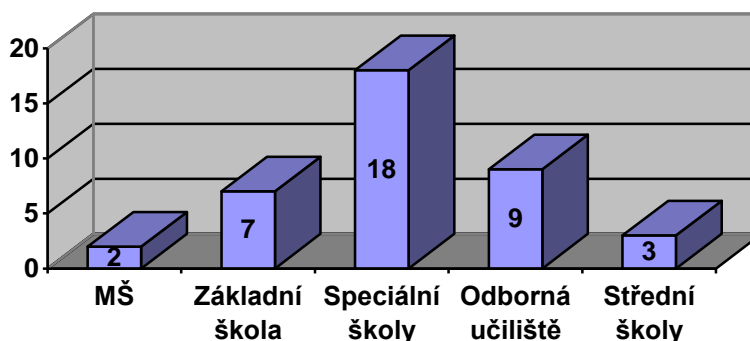
## Údaje o počtech dětí a zaměstnanců

### Údaje o umístěných dětech

|   |    |
|---|----|
| Kapacita DD / dle školského rejstříku /     | 45 |
| Stav dětí k 31.12.2007                      | 39 |
| Přijaté děti v průběhu r. 2007              | 7  |
| Propuštěné děti v průběhu r. 2007           | 9  |
| Z toho propuštění dětí po dovršení 18ti let | 3  |

Propuštěným dětem po dovršení 18ti let věku je dle § 33 zák.č. 109/2002 Sb. v platném znění o ústavní výchově vyplácen jednorázový peněžitý příspěvek. V r. 2007 byl poskytnut odcházejícím dětem věcný a peněžitý příspěvek v celkové výši 27 250,- Kč.

### Umístění dětí ve školních zařízeních



### Údaje o zaměstnancích

Počet zaměstnanců : 29

Přepočtený počet zaměstnanců / dle výkazu P1-04/ za r. 2007 : 29,836

/ závazný ukazatel - počet zaměstnanců, byl překročen z důvodů dlouhodobé nepřítomnosti z důvodu pracovní neschopnosti dvou zaměstnankyň, za nemocné, nepřítomné zaměstnankyně byl přijat zástup /

### Pedagogický úsek

Počet pedagogů : 15

Přepočtený počet : 15,819

- 13 vychovatelů
- 1 ředitelka
- 1 vedoucí vychovatelka

## **Nepedagogický úsek**

Počet nepedagogů: 14

Přepočtený počet : 14,017

### **Stravovací úsek**

Počet pracovníků : 4

- 1 vedoucí ŠJ
- 3 kuchařky

### **Provozně-ekonomický úsek**

Počet pracovníků : 5

- 1 vedoucí hospodářské jednotky, statutární zástupce ředitele
- 1 údržbář
- 1 uklízečka
- 2 hospodyně

### **Sociální úsek**

Počet zaměstnanců : 5

- 1 sociální pracovníce
- 4 pracovníci sociální péče

## Část B

### Rozpis a vyhodnocení závazných ukazatelů stanovených příspěvkové organizaci, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Konečné hodnoty závazných ukazatelů po všech změnách byly sděleny čj. ŠMS/56783/2006/Šev ze dne 29. 11. 2007

rozpis závazných ukazatelů na rok 2007

| <i>ÚZ</i> | <i>Legenda</i>                     | <i>přiděleno</i>    | <i>vyčerpáno</i>    | <i>vráceno</i> |
|-----------|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 33353     | Přímé náklady                      | 9 277 000,-         | 9 277 000,-         | 0,-            |
| V tom:    | Prostředky na platy                | 6 689 000,-         | 6 689 000,-         | 0,-            |
|           | Ostatní platby za provedenou práci | 50 000,-            | 50 000,-            | 0,-            |
|           | Zákonné odvody soc. a zdrav.       | 2 359 000,-         | 2 379 709,-         | 0,-            |
|           | Zákonné odvody na FKSP             | 133 000,-           | 135 117,-           | 0,-            |
|           | Přímý ONIV                         | 46 000,-            | 23 174,-            | 0,-            |
| 0         | Provozní náklady                   | 3 553 000,-         | 3 553 000,-         | 0,-            |
| 205       | Účelově na odpisy                  | 238 000,-           | 238 000,-           | 0,-            |
|           | <b>Celkem příspěvek</b>            | <b>13 068 000,-</b> | <b>13 068 000,-</b> | <b>0,-</b>     |
|           | Ostatní příjmy DD Melč             |                     | 916 261,-           |                |
|           | <b>Příjmy celkem</b>               |                     | <b>13 984 261,-</b> |                |
|           | <b>Náklady celkem</b>              |                     | <b>13 982 265,-</b> |                |
|           | <b>Hospodářský výsledek</b>        |                     | <b>+ 1 996,-</b>    |                |

### Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Hospodářský výsledek navrhujeme rozdělit: 1) ve výši 1 000,- Kč      fond odměn  
 2) ve výši 996,- Kč      fond rezervní



## Čl.1. Náklady, analýza čerpání prostředků hodnoceného roku

Rozbor nákladových položek

501 – Spotřeba materiálu ( v tis. Kč)

| <i>Druh nákladu</i>      | <i>rok 2007</i> | <i>rok 2006</i> | <i>Navýšení/<br/>Snížení</i> |
|--------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| potraviny                | 720             | 687             | + 33                         |
| Prádlo, oděv, obuv       | 172             | 126             | + 46                         |
| Učebnice, školní potřeby | 37              | 25              | + 12                         |
| DDHM                     | 293             | 207             | + 86                         |
| PHM                      | 32              | 48              | - 16                         |
| ostatní                  | 276             | 270             | + 6                          |
| <b>celkem</b>            | <b>1 530</b>    | <b>1 363</b>    | <b>+ 167</b>                 |

Za materiálové náklady celkem proti roku 2006 došlo k navýšení o 167 tisíc Kč. V materiálových nákladech došlo u všech položek k navýšení z důvodu navýšení cen.

V položce PHM se projevila úspora, z důvodu docházky dětí do jiných typů škol bez nutnosti každodenního dovozu.

Položku pořízení DDHM významně ovlivnilo pořízení nových židlí a stolů do jídelny DD v hodnotě 110 tis.

502 - Spotřeba energií (v tis. Kč)

| <i>druh</i>          | <i>rok 2007</i> | <i>rok 2006</i> | <i>Navýšení/<br/>Snížení</i> |
|----------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| Spotřeba vody        | 80              | 36              | + 44                         |
| Spotřeba plynu       | 4               | 2               | + 2                          |
| Spotřeba el. energie | 933             | 822             | + 111                        |
| celkem               | 1 017           | 860             | + 157                        |

Ve spotřebě energií došlo k navýšení oproti roku 2006 ve výši 157 tisíc.

Platba za spotřebu vody výrazně narostla o stočné, které hradíme po zrušení jímky odpadních vod a napojení na veřejnou kanalizaci. Souběžně došlo k úspoře v nákladech za služby – vývoz odpadních vod.

Plyn se na našem zařízení používá pouze výjimečně v kuchyni při vaření.

Spotřeba elektrické energie byla do konce dubna dodavatelem již vyúčtována dle skutečnosti. Od měsíce května platíme předepsané zálohy na el. energii a do nákladů jsme účtovali podle odečtu vlastním propočtem spotřebu této energie. Na zálohách zaplacených na el. energii na účtu 314 máme částku ve výši 606 tis. korun. V našem zařízení, které je vytápěno starším typem akumulčních kamen se každé navýšení ceny elektrické energie projeví značným nárůstem nákladů.

511 - Opravy a udržování (v tis. Kč)

|   | <i>rok 2007</i> | <i>rok 2006</i> | <i>Navýšení/<br/>Snížení</i> |
|---|-----------------|-----------------|------------------------------|
| Oprava a udržování budovy, strojů a zařízení, drobného majetku a auta | 217             | 102             | + 115                        |

Na opravách a udržování vykazujeme navýšení nákladů o 115 tisíc.

Položka zahrnuje drobné běžné opravy jako např. zasklívání oken a dveří, opravu křovinořezu, opravu myčky, konvektomatu, lednice, údržbu kopírky a počítačů.

Dále jsme v roce 2007 provedli opravy a nátěry původních dveří na chodbách a vstupech do jednotlivých rodinných skupin a malování kuchyně a jídelny.

V položce se také promítlo poškození zařízení a jejich nutné opravy po zasažení budovy bleskem (oprava hromosvodu, kamerového systému, televize, videa, telefonní ústředny, jističe v kuchyni DD).

512 - Cestovné (v tis. Kč)

|   | <i>rok 2007</i> | <i>rok 2006</i> | <i>Navýšení/<br/>Snížení</i> |
|---|-----------------|-----------------|------------------------------|
| Cestovné – doprovod dětí, používání soukr.automobilů, stravné | 42              | 39              | + 3                          |

Za položku cestovné je navýšení o 3 tisíce. Došlo ke zvýšení ceny za jízdné hromadnou dopravou i k navýšení náhrad dle Zákoníku práce.

518 - Služby (v tis. Kč)

|                     | <i>rok 2007</i> | <i>rok 2006</i> | <i>Navýšení/<br/>Snížení</i> |
|---------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| Nákup služeb celkem | 931             | 1 001           | - 70                         |

Celkové snížení položky služeb za hodnocené období činí úsporu 70 tis. Kč. Do oblasti služeb spadá velká škála nákladů. Jedná se poštovní a telefonní služby, služby za školné, učiliště, rekreace a pobyty dětí, ostatní školení, servisní služby na počítače, konzultace a právní poradenství, dodavatelské zpracování dat, přepravné, likvidace odpadů, exkurze, ubytování a školní stravování dětí, přepravné, poplatky školám za kroužky, saunu, školami organizované výlety a pobytové akce pro děti, půjčovné, opravy oděvů a další škála služeb.

Výdaje nákladů za služby jsme omezili na nezbytné nutné náklady.

## 551 - Odpisy (v tis. Kč)

|   | <i>UZ</i> | <i>rok 2007</i> | <i>rok 2006</i> |
|---|-----------|-----------------|-----------------|
| Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 1         | 214             |                 |
|   | 205       | 238             | 468             |

Vyčerpáno dle rozpočtu. Následkem škody na zařízení – telefonní ústředně došlo k jejímu vyřazení a zaúčtování zůstatkové ceny ve výši 214 tis do nákladů.

## Ostatní náklady (v tis. Kč)

V této oblasti nákladů se jedná především o tyto výdaje :

- Kapesné dětem, svátky a narozeniny dětí, plnoletost a výpomoc s tím spojená při odchodu dítěte z DD a vánoční dárky: na tyto výdaje bylo vynaloženo 156 tis. Kč, částky se vyplácejí dle zákona č. 109/2002 v platném znění
- Služby Komerční banky za vedení účtu a za zpracované položky činily 15 tis. Kč
- Náklady na pojištění majetku činily 52 tis. Kč
- Odpis nedobytné pohledávky 6 tis. Kč

Celkem činili náklady za rok 2007 13 982 265,31 Kč.

K jejich úhradě bylo použito:

- Provozní dotace od zřizovatele (ÚZ 00001) 3 553 000,00 Kč
- Účelová provozní dotace na krytí odpisů (ÚZ 205) 238 000,00 Kč
- Dotace na přímé náklady (ÚZ 33353) 9 277 000,00 Kč
- Vlastní příjmy 914 265,31 Kč

## Čl.2 Výnosy, rozbor příjmů z vlastní činnosti, výčet poskytnutých dotací v členění podle jednotlivých poskytovatelů a účelu použití

Mimo finanční prostředky, které byly přiděleny z MSK na činnost, tvoří příjmovou část:

Příjmy z vlastní činnosti (ÚZ 5) v Kč

| <i>Druh příjmu</i>                              | <i>rok 2007</i>   |
|---|-------------------|
| Tržby ze stravování                             | 90 194,00         |
| Předpisy příjmů ošetrového a výživného na děti  | 116 335,00        |
| Předpisy příjmů PND                             | 330 470,00        |
| příjmy za odevzdaný kovový odpad                | 5 988,00          |
| příjmy z prodeje majetku                        | 1 000,00          |
| Úroky z finančních prostředků na bankovním účtu | 415,76            |
| věcné dary                                      | 21 751,90         |
| zaúčtování fondu odměn                          | 66 845,00         |
| zaúčtování FRIM                                 | 71 021,44         |
| zaúčtované peněžní dary                         | 78 869,00         |
| náhrada škody od pojišťovny                     | 133 371,00        |
| <b>Celkem</b>                                   | <b>916 261,10</b> |

## Čl.3 Doplnková činnost

Doplnkovou činnost nemáme.

## Část C

### Vyhodnocení čerpání účelových prostředků z dotací státního rozpočtu

#### Čl.1 Okolnosti, které měly vliv na výši čerpání finančních prostředků

##### Prostředky na přímé náklady:

V průběhu roku 2007 se průběžně upřeshňovaly požadavky na úpravu rozpočtu podle potřeb a aktuální situace. V roce 2007 jsme k původně přidělenému rozpočtu dostali mimořádné posílení rozpočtu o 73 tis. Kč. Dále jsme zažádali o přesun částky ve výši 20 tis. Kč. z ostatních plateb za provedenou práci na prostředky na platy. Prostředky na přímé náklady byly vyčerpány v plné výši, tj. 9 277 tis. Kč.

##### Prostředky na provozní náklady:

V oblasti provozních prostředků bylo zažádáno o navýšení o 436 tis. Kč (z důvodů navýšení nákladů na el. energii a na pokrytí neinvestičních nákladů hrazených školám). Žádosti bylo částečně vyhověno a prostředky na provozní náklady byly navýšeny usnesením Rady Moravskoslezského kraje ze dne 3. 10. 2007 o 350 tis. Kč.

#### Čl.2 Hodnocení skutečností, jimiž byly způsobeny odchylky skutečného čerpání finančních prostředků od rozpočtových ukazatelů

Podle jednotlivých oblastí nákladů jsou ovlivňující faktory na čerpání uvedeny v rozborové části B čl. 1 a 2.

#### Čl.3 Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

Poskytnuté mzdové prostředky na r. 2007 byly vyčerpány v plné výši. Závazný ukazatel nebyl překročen. Zároveň byl zapojen Fond odměn ve výši 67 tis. Kč.

Průměrný měsíční plat podle kategorií včetně zapojení fondu odměn :

Pedagogický pracovník : 21 171,81 Kč

Nepedagogický pracovník : 16 270,97 Kč

## Část D

### Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření v daném roce

Naše organizace tvoří tyto peněžní fondy: Fond odměn  
Fond rezervní  
Fond rozvoje investičního majetku  
Fond kulturních a sociálních potřeb

rozbor krytí fondů k 31. 12. 2007 (v Kč)

| <i>fond</i>       | <i>Vytvořeno na fondu</i> | <i>Kryto finančně na účtu</i> | <i>Nekryto</i> |
|-------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------|
| 911 fond odměn    | 215 593,00                | 150 328,00                    | 65 265,00      |
| 914 fond rezervní | 344 673,84                | 155 518,85                    | 189 154,99     |
| 916 FRIM          | 843 594,38                | 543 594,38                    | 300 000,00     |
| 912 FKSP          | 93 047,36                 | 16 707,69                     | 76 339,67      |

#### Rozbor nekrytí fondů

**Fond odměn** není kryt ve výši 65 265,- Kč. Naše organizace má vysoký stav pohledávek na ošetřovném. Platby za ošetřovné nám chybí ve formě skutečných peněz. Provádí se pouze předpisy, jako očekávané příjmy. Jedná se o předpisy vůči fyzickým osobám - rodičům. Tito, ale své pohledávky neplatí.

#### Fond rezervní

Skutečný stav krytí na účtu rezerv ve výši 38 855,35 Kč je ze zlepšeného HV. Skutečný stav krytí na účtu rezerv ve výši 116 663,50 Kč jsou účelově vázané finanční prostředky z peněžních darů, které nám byly poskytnuty sponzory. Prostředky budou použity v počátku roku 2008 na vybavení hřiště, nákup bubnů, úhradu školného a potřeb do zájmových kroužků dětí.

Rezervní fond není kryt ve výši 189 154,99 Kč z důvodů vysokých nedoplatků na ošetřovném.

Stav uložených prostředků ze sponzorských darů na rezervním fondu (v Kč)

| <i>Sponzor</i>                      | <i>Nevyčerpaná částka</i> |
|-------------------------------------|---------------------------|
| NTM – život rozkvétá v tvých rukou  | 9 680,00                  |
| Nadace Radima Masného – vybavení RS | 23 707,00                 |
| NTM - potřeby dětí                  | 10 000,00                 |
| Jaspa, úklidové služby              | 2 000,00                  |
| Jiří Jurečk, Šenov                  | 2 346,50                  |

| <i>Sponzor</i>  | <i>Nevyčerpaná částka</i> |
|---|---------------------------|
| Nadace Radima Masného - školné                                      | 9 250,00                  |
| SOV Trading – potřeby dětí  | 4 000,00                  |
| Aleš Chovanec – potřeby dětí  | 20 000,00                 |
| Jaroslav Horký – potřeby dětí                                       | 40 000,00                 |
| NTM – sportovní dresy (částka přijata 1/08),<br>vynaloženo r. 2007) | - 4 320,00                |
| <b>Celkem zůstatek k čerpání na darech</b>                          | <b>116 663,50</b>         |

### **FRIM**

Fond reprodukce investičního majetku je zcela kryt. Rozdíl ve výši 300 tis se týká uhrazené zálohy na nákup automobilu, proúčtováno v 1/2008. Odvod z odpisů MSK činil v roce 2007 částku 48 tisíc korun.

### **FKSP**

Fond FKSP je finančně nekrytý ve výši 76 339,67 Kč

| <i>popis</i>                                | <i>částka</i>    |
|---|------------------|
| Půjčky u zaměstnanců k 31.12.2007           | 66 032,00        |
| Převod příspěvku na obědy za 12/2007        | - 2 070,00       |
| Převod poplatku za vedení účtu za 12/2006   | 184,00           |
| Převod zaúčtovaného přídělu – 2 % z dr.mezd | 12 194,00        |
| Převod úroků za 12/06 z účtu FKSP na BU     | - 0,33           |
| <b>Celkem</b>                               | <b>76 339,67</b> |

### Zapojení fondů do hospodaření v daném roce

1. **Fond odměn 911** - byl čerpán na pokrytí mzdových nákladů ve výši 66 845,- Kč
2. **Fond rezervní 914** - použité přijaté finanční dary čerpány ve výši 78 869,00 Kč.

| <i>dárce</i>                             | <i>použití</i>                          | <i>částka</i> |
|--|---|---------------|
| NTM - život rozkvétá v tvých rukou       | Materiál, cestovné, šicí stroj          | 31 363,00     |
| Jiří Jureček                             | Turnaj ve vybíjené                      | 1 853,50      |
| Nadace Radima Masného                    | gym. míče, koloběžky                    | 4 572,00      |
| Schrom Farms                             | Doprava na turnaj v sál. kované v Plzni | 10 000,00     |
| NTM projekt Equal, potřeby pro asistenta | Kancelářské a výukové potřeby           | 5 310,50      |
| SOV Traging                              | Turnaj ve vybíjené                      | 4 000,00      |
| Đalovský Karel                           | Den otevřených dveří                    | 1 200,00      |

| <i>dárce</i>                     | <i>použití</i>           | <i>částka</i>    |
|----------------------------------|--------------------------|------------------|
| NF manželů Klausobých            | Školné ZUŠ               | 1 500,00         |
| NTM projekt Hejbejte se s Hankou | sportovní dresy pro děti | 4 320,00         |
| Nadace Radima Masného            | Školné na SOŠ            | 14 750,00        |
| <b>Celkem čerpání fondu</b>      |                          | <b>78 869,00</b> |

3. **FRIM** 916 – byl čerpán ve výši 71 021,44 Kč.

Jedná se o opravy a nátěry dveří

částka 55 495,44 Kč

Malování jídelny a kuchyně

částka 15 526,00 Kč

4. **FKSP** zapojení do hospodářské činnosti především v oblasti sociální.

Při čerpání vytvořených zdrojů v roce 2007 se postupovalo podle schválených zásad.

|   |                   |
|---|-------------------|
| Příspěvek na stravování /9,-- Kč na 1 oběd/ | 30 438,00         |
| Na rekreaci                                 | 12 060,64         |
| Vitamíny                                    | 16 850,00         |
| Kultura, sport                              | 23 331,00         |
| Penzijní připojištění                       | 55 650,00         |
| Dary  | 8 500,00          |
| <b>Použití fondu FKSP celkem</b>            | <b>146 829,64</b> |



## Část E

### **Závodní stravování zaměstnanců organizace – způsob zajištění stravování , vyčíslení nákladů / cena oběda, náklady organizace, příspěvek FKSP, náklady hrazené strážníkem /, zajištění stravování v době prázdnin**

Stravování zaměstnanců DD je zajišťováno ve vlastní školní jídelně po celý kalendářní rok , včetně letních prázdnin. Zaměstnancům je poskytováno jedno hlavní jídlo v průběhu jedné pracovní směny, a to v hodnotě 26,- Kč, což odpovídá nejvyšší stravovací normě používané v zařízení / tj. 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 h.

#### **Kalkulace ceny oběda za r. 2007**

|                                      |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| Cena potravin na jedno jídlo         | 26,00 Kč        |
| Režijní náklady na jedno jídlo       | 11,50 Kč        |
| <u>Mzdové náklady na jedno jídlo</u> | <u>31,75 Kč</u> |
| Celkem náklady:                      | 69,25 Kč        |

#### **Náklady na jedno jídlo hrazené strážníkem a příspěvkem FKSP**

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| Strážníci hradí za jedno jídlo | 17,- Kč       |
| <u>Příspěvek FKSP činil</u>    | <u>9,- Kč</u> |
| Celkem :                       | 26,- Kč       |

#### **Náklady na závodní stravování za r. 2007 celkem:**

V kalendářním roce 2007 bylo pro zaměstnance DD uvařeno a vydáno 3 401 obědů.

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| Náklady na potraviny  | 88 426,- Kč         |
| Věcné režijní náklady | 39 111,- Kč         |
| <u>Mzdové náklady</u> | <u>107 982,- Kč</u> |
| Celkem :              | <b>235 519,- Kč</b> |

#### **Náklady hrazené strážníkem a příspěvek FKSP celkem za r. 2007**

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| Náklady hrazené strážníkem | 57 988,- Kč        |
| <u>Příspěvek FKSP</u>      | <u>30 438,- Kč</u> |
| Celkem                     | <b>79 118,- Kč</b> |

## Část F

### **Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění svěřeného majetku a o případných pojistných událostech, inventarizace majetku**

Dětský domov Melč spravuje nemovitý a movitý majetek státu, který byl organizaci předán do správy. Dále se dětský domov stará i o vlastní majetek, který byl organizaci předán jako hmotné dary, případně byl pořízen z finančních darů dětského domova.

V roce 2007 jsme neprovedli žádné investiční akce. Jako investice byla v průběhu roku pořízena telefonní ústředna Ateus Omega v ceně 72 tis Kč. Následkem pojistné události (úderem blesku) byla poškozena stávající telefonní ústředna a z důvodu neopravitelnosti a zastaralosti byla vyřazena.

U odboru investic Krajského úřadu Moravskoslezského kraje jsme v roce 2007 zažádali o investiční akci – výměnu oken v celém objektu.

Organizace spravuje k 31.12.2007 majetek v této výši :

| <i>Druh majetku</i>              | <i>částka</i>        |
|----------------------------------|----------------------|
| dlouhodobý nehmotný majetek      | 32 226,00            |
| budovy, stavby, nemovitý majetek | 20 412 551,58        |
| dlouhodobý hmotný majetek        | 2 064 489,90         |
| drobný hmotný majetek            | 2 943 399,89         |
| pozemky                          | 378 959,00           |
| umělecké dílo                    | 1 046 330,00         |
| <b>Celkem</b>                    | <b>25 452 667,37</b> |

#### **Pořízení majetku v ceně od 3 – 40 tis. Kč**

V roce 2007 jsme v uvedené skupině majetku zakoupili 10 ks stolů do jídelny v celkové hodnotě 37 258,- Kč, dále 2 ks fotoaparátů (k dispozici rodinným skupinám) a 1 ks kancelářské křeslo.

#### **Vyřazení majetku v ceně od 3 – 40 tis. Kč**

Vyřazeno v celkové výši 28 768,50 Kč. Majetek byl nabídnut k bezúplatnému převodu ostatním příspěvkovým organizacím kraje, poté byl zlikvidován.

Jedná se o 3 ks zastaralé elektrické sporáky (mimo provoz od rekonstrukce kuchyně), 1 ks mechanický psací stroj a 1 ks elektrická chladnička.

### **Údržba a opravy**

V roce 2005 proběhla na našem zařízení rekonstrukce, která změnila celkově vnitřní dispoziční řešení objektu, který byl zároveň vybaven i novým nábytkem. Z tohoto důvodu neprobíhali v roce 2007 žádné rozsáhlé investice.

V roce 2007 jsme pořídili nový vhodnější nábytek také do jídelny dětského domova, jednalo se o 10 ks stolů a 50 ks židlí. Zároveň proběhlo malování jídelny, kuchyně a přilehlých prostor (chodeb a skladů) za částku 15 526,- Kč.

Také proběhly opravy a nátěry dveří do jednotlivých skupin a vchodových dveří v hodnotě 55 495,- Kč.

Běžná údržba a opravy majetku v roce 2007 zahrnuje zasklívání oken, klempířské práce, opravu křovinořezu, opravu auta, lednice, konvektomatu, myčky nádobí, mixeru, výměnu fotoválce v centrální tiskárně, opravu kopírky, opravu balkónových vpustí na terase, opravu centrálního vysávání a žaluzií.

Následkem úderu blesku bylo potřeba opravit telefonní ústřednu, televizor, DVD přehrávač, hromosvod, a bezpečnostní spínač v kuchyni.

## Pojištění majetku

Ke dni 31.12.2007 byl pojištěn majetek jak nemovitý, tak movitý. Je pojištěn na všechny rizika.

Pojištění je sjednáno u České pojišťovny a. s.

### 1. Budova dětského domova

- pojistná částka 47 159 000,-
- roční pojistné 20 800,-
- spoluúčast 5 000,-

Rizika: požár, výbuch, úder blesku, náraz nebo zřícení letadla s posádkou, jeho části nebo nákladu. Záplava, povodeň, vichřice, krupobití, sesuv půdy, zřícení skal nebo zeminy. Sesouvání nebo zřícení lavin, pád stromů, stožárů a jiných předmětů, zemětřesením, tíhou sněhu nebo námrazou.

### 2. Soubor movitých věcí dětského domova

- pojistná částka 5 540 000,-
- roční pojistné 6 800,-
- spoluúčast 5 000,-

Rizika: sesuv půdy, sesuv nebo zřícení lavin, pád stromu, stožáru a jiných předmětů, zničení věci vodou nebo vodovodním zařízením.

### 3. Soubor věcí zvláštní historické hodnoty

- pojistná částka 1 046 000,-
- roční pojistné 1 600,-
- spoluúčast 5 000,-

4. Povinné ručení za auto, přívěsný vozík a babetu – roční pojistné 5 067,-.

5. Havarijní pojištění za auto – roční pojistné 7 294,50.

**Pojistná událost** – pojistná událost č. 2008580 - poškození zařízení úderem blesku (telefonní ústředna, televizor, DVD přehrávač, hromosvod, bezpečnostní spínač v kuchyni) byla odškodněna ve výši 133 371,- Kč.

## **Inventarizace majetku**

Pravidelná inventarizace majetku, pohledávek a závazků a zůstatků všech rozvahových 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., kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. a v souladu s Českými účetními standardy platnými pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 505/2002 Sb.

Prováděla se u veškerého majetku. Proběhla zde fyzická kontrola majetku. Byly odsouhlaseny inventární soupisy majetku. Probíhala rovněž inventura na skladu potravin, hygienických a čistících prostředků, obalů, oblečení a obuvi.

U těchto inventur byly zároveň posuzovány všechny inventarizované předměty z hlediska jejich dalšího použití pro zařízení. Dokladová inventarizace probíhala při účetní závěrce .

Inventarizace byla provedena podle stavu ke dni 31. prosince 2007. Nebyly zjištěny rozdíly mezi skutečným stavem majetku a stavem uvedeným v inventurních soupisech

## Část G

### **Stav pohledávek/vyčíslení dobytných a nedobytných pohledávek, jejich příčiny a návrh řešení/ a závazků.**

Pohledávky dobytné k 31.12.2007

půjčky u zaměstnanců poskytnuté z FKSP 66 032,- Kč

#### **Pohledávky na ošetřovném**

**Pohledávky z ošetřovného** činí ke dni 31.12.2007 **603 802,00 Kč**. Situace je v podstatě stejná jako v předcházejících letech. Jedná se o neuhrazené ošetřovné za děti, které byly nebo dosud jsou umístěné v dětském domově.. Tyto pohledávky vznikly dvojitým způsobem. Jednou z hlavních příčin je neschopnost rodičů uplatnit možnost odvolání proti stanovenému rozhodnutí o úhradě ošetřovného. Tuto možnost mají v případě , že jsou odkázáni na sociální dávky a nejsou schopni ošetřovné hradit. Tuto skutečnost však musejí prokazatelně doložit např. potvrzením z Úřadu práce či dávkového oddělení příslušného sociálního odboru městských nebo obecních úřadů.. Další příčinou vzniku nedoplatků je však i úmyslné neplnění vyživovací povinnosti ze strany rodičů.

V roce 2007 bylo přistoupeno k odpisu nedobytných pohledávek ve výši 6 170,- Kč.

Většina těchto pohledávek nemůže být řešena soudní cestou , jelikož dlužníci jsou již několik let:

- příjemci sociálních dávek
- nepracují (nebo pracují na černo)
- nemají movitý a nemovitý majetek
- jsou bezdomovci a jejich pobyt není znám

Z těchto důvodů na tyto dlužníky není možno podat návrh na výkon rozhodnutí. Někteří dlužníci splácí své dluhy dobrovolně, víceméně pravidelně po velmi malých částkách.

Nedobytné pohledávky evidované v podrozvahové evidenci k 31. 12. 2007 činí 21 027,- Kč.

## Závazky – přehled stavu k 31.12.2006

### Závazky vůči dodavatelům:

- Neuhrazené faktury za zboží a služby roku 2007, které však byly uhrazeny do data splatnosti v lednu 2008 85 404,50 Kč

### Závazky vůči dětem :

- úložky na kladní knížky: 29 559,- Kč

### Závazky vůči pracovníkům :

- mzdy za 12/2007 převod na účet 486 550,- Kč
- mzda za 12/2007 k výplatě v hotovosti 31 761,- Kč

### Závazky z odvodů ke mzdám:

- Závazky na zdravotním pojištění 82 910,- Kč
- Závazky na sociálním pojištění 164 324,- Kč
- Závazky na odvodu daně ze mzdy 65 077,- Kč

Žádný závazek není po termínu splatnosti a není zde ohrožení z penalizace za nedodržení lhůty splatnosti

## Část H

### Výsledky kontrol

#### Výsledky kontrol dle čl. 14 odst. 6 zásad vztahů orgánů kraje k PO

V roce 2007 proběhly na našem zařízení tyto kontroly a prověrky:

- Kontrola OSSZ Opava – kontrola pojistného, provádění nemocenského pojištění o plnění úkolů v důchodovém pojištění ve smyslu ustanovení § 6 odst. 4 písm. o/ zákona č. 582/1991 Sb., v platném znění.  
Zjištění: nebyly zjištěny žádné nedostatky
- Prověrka Státního zastupitelství v Opavě – prověrka dodržování předpisů při výkonu ústavní výchovy a ochranné výchovy ve smyslu ustanovení § 39 zák. č. 109/2002 Sb.  
Zjištění: nebyly zjištěny žádné nedostatky
- Kontrola Krajské hygienické stanice Moravskoslezského kraje, pracoviště Opava – kontrola dodržování podmínek k ochraně veřejného zdraví, dodržování hygienických požadavků na prostory a provoz.  
Zjištění: výskyt zvýšené vlhkosti v keramické dílně a skladu hyg. A čistících prostředků.  
Opatření: konzultace s odbornou firmou a postupné odstraňování vlhkých omítek.
- Oblastní inspektorát práce pro Moravskoslezský a Olomoucký kraj – kontrola dodržování povinností z právních předpisů stanovujících pracovní dobu a dobu odpočinku, právní předpisy k zajištění bezpečnosti práce.  
Zjištěné nedostatky byly odstraněny na základě přijatých opatření.
- Kontrola VZP ČR pracoviště Opava – kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného.  
Zjištění: nedostatky nebyly zjištěny.

## Část I

### **Zpráva o činnosti v oblasti poskytování informací / § 18 odst. 2 zák. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů /**

Naše organizace má základní údaje týkající se činnosti našeho zařízení zveřejněny na internetové stránce dětského domova <http://www.dd-melc.cz> .

Jsou zde zveřejněny „Zpráva o činnosti“ a „Výroční zpráva o činnosti za školní rok“ .

|   |   |
|---|---|
| a/ počet podaných žádostí o informace                     | 0 |
| b/ počet podaných odvolání proti rozhodnutí               | 0 |
| c/ opis podstatných částí každého rozsudku soudu          | 0 |
| d/ výsledky řízení o sankcích za nedodržení tohoto zákona | 0 |
| další informace vztahující se k uplatnění tohoto zákona   | 0 |

S obsahem Zprávy o činnosti a rozbořem hospodaření Dětského domova Melč 4, příspěvková organizace v roce 2007 byli seznámeni všichni zaměstnanci dětského domova na provozní poradě zaměstnanců dne 28. 2. 2008.

## Část J

### **Tabulková část**