



Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4, příspěvková organizace



## **Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2019**

V Melči dne 11.03.2020

Mgr. Jiřina Bejdáková  
ředitelka



## Osnova rozborů hospodaření škol a školských zařízení zřizovaných krajem za rok 2019

Osnova rozborů hospodaření škol a školských zařízení zřizovaných krajem za rok 2019.....	2
Část A - Základní údaje o organizaci .....	3
1. Základní charakteristika zařízení.....	3
2. Účel zřízení a zaměření dětského domova .....	4
3. Organizační struktura zařízení .....	7
4. Údaje o počtech umístěných klientů .....	9
5. Údaje o počtech zaměstnanců .....	10
Část B - Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena .....	11
Část C - Rozbor hospodaření příspěvkové organizace.....	14
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření.....	14
2. Čerpání účelových dotací.....	21
3. Mzdové náklady, průměrný plat.....	22
4. Plnění plánu hospodaření .....	23
5. Péče o spravovaný majetek .....	25
6. Doplňková činnost .....	28
7. Peněžní fondy.....	28
8. Pohledávky.....	33
9. Závazky.....	35
Část D - Výsledky kontrol.....	36
Část E - Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb. ....	37
Část F - Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb. ....	37
Část G - Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti.....	37
Část H - Informace o závodním stravování zaměstnanců .....	37



## 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

**Sídlo organizace:** korespondenční adresa: Dětský domov a Školní jídelna,  
Melč 4, p. o.  
Melč 4  
747 84 Melč

**Právní forma:** příspěvková organizace

**IZO:** 600 031 578

**IČ:** 47811927

**ID:** 8vnfd7h

**Statutární orgán:** ředitelka zařízení: Mgr. Jiřina Bejdáková

Součástí zařízení:

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

### Kontakty na zařízení:

Webové stránky: [www.dd-melc.cz](http://www.dd-melc.cz)

Ředitelka zařízení	Mgr. Jiřina Bejdáková	556 309 231, 606 424 451	<a href="mailto:jirina.bejdakova@dd-melc.cz">jirina.bejdakova@dd-melc.cz</a>
Zástupce ředitelky, ekonomka	Ing. Jiřina Smolková	556 309 037, 731 646 488	<a href="mailto:jirina.smolkova@dd-melc.cz">jirina.smolkova@dd-melc.cz</a>
Vedoucí vychovatelka	Monika Šimonková	556 309 231, 731 661 981	<a href="mailto:monika.simonkova@dd-melc.cz">monika.simonkova@dd-melc.cz</a>
Sociální pracovnice	Bc. Veronika Fischerová	556 309 231, 731 646 488	<a href="mailto:veronika.fischerova@dd-melc.cz">veronika.fischerova@dd-melc.cz</a>
Vedoucí školní jídelny	Ivana Ficková	556 309 016, 731 646 488	<a href="mailto:ivana.fickova@dd-melc.cz">ivana.fickova@dd-melc.cz</a>

## 2. Účel zřízení a zaměření dětského domova

Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4, příspěvková organizace, je samostatný právní subjekt zřízený Moravskoslezským krajem na základě usnesení zastupitelstva kraje č. 7/77/1 ze dne 13.12.2001 v souladu s § 2 zákona č. 157/2000 Sb., ve znění zákona č. 10/2001 Sb. ZL/207/2001 ze dne 20.12.2001.

Činnost Dětského domova a ŠJ, Melč 4, PO 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 a změně dalších zákonů, vyhláškou č. 438/2006 Sb., kterou se upravují podrobnosti výkonu ústavní výchovy a ochranné výchovy ve školských zařízeních a dále zák.č. 333/2012 Sb., kterým se mění zák.č. 109/2002 Sb. o výkonu ústavní nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči.

Kapacita dětského domova a ŠJ, Melč 4, PO je upravena dle zák.č. 109/2002 Sb. v platném znění od 1.9.2009 na 40 dětí v DD a 40 jídel ve ŠJ.



Dětský domov v Melči od r. 2005 funguje jako koedukované zařízení rodinného typu. V zařízení je 5 rodinných skupin s maximálním počtem 8 dětí v rodinné skupině. Dětský domov je zařízení s nepřetržitým provozem s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou pro jednotlivé pracovníky. Na našem zařízení jsou díky tomu vytvořeny příznivé podmínky pro individuální práci s dítětem a pro realizaci rodinné výchovy a naplňování Školního vzdělávacího programu „Aktivně, spolu a jinak.“



Do dětského domova jsou děti umisťovány na základě podaných návrhů sociálních pracovníků příslušných OSPOD k příslušnému soudu a poté vydáním rozsudku o ústavní výchově nebo vydáním předběžného opatření. Jsou zde zpravidla umisťovány děti ve věku od 3 do 18 let.

Začátkem roku 2019 jsme stejně jako v předchozím roce přijali na naše zařízení mladší dítě než je běžně zvykem, a to chlapce ve věku 2 roky, společně se 3 staršími sourozenci. Jednali jsme v zájmu dětí.



V dětském domově dále pečujeme o zletilé nezaopatřené osoby, a to do ukončení přípravy na povolání, nejdéle však do 26ti let věku. Tyto zletilé osoby (klienti) jsou na našem zařízení umístěny na základě smlouvy o prodlouženém pobytu v zařízení.

Hlavními důvody umístění nezletilého dítěte do dětského domova v poslední době je nefunkční rodina – velké výchovné problémy dítěte, kdy rodina již dítě nezvládá, narůstá vysoká neomluvená absence dítěte ve škole, dále v rodině vznikají situace, kdy je výchova dítěte hrubě zanedbána, a tak je vážně ohrožen řádný vývoj dítěte. Soud nařizuje ústavní výchovu tehdy, kdy již dříve učiněná opatření nevedla k nápravě a není žádná fyzická osoba, které by mohlo dítě být svěřeno do výchovy a nelze dítě umístit do náhradní rodinné péče.

DD a ŠJ, Melč 4, PO pečuje o děti dle jejich individuálních potřeb. Ve vztahu k dětem plní zejména úkoly výchovné, vzdělávací a sociální. Účelem dětského domova je zajišťovat péči o děti s nařízenou ústavní výchovou, které nemají závažné výchovné poruchy chování.

Naše zařízení spolupracuje s rodinou umístěného dítěte a poskytuje ji poradenskou pomoc a dále pomoc při zajišťování záležitostí týkajících se dítěte. Zařízení poskytuje podporu a pomoc při odchodu dítěte do jeho původní rodiny nebo jeho přemístění do náhradní rodinné péče. Zletilým klientům, kteří opouští dětský domov pomáháme zprostředkovat bydlení a práci. Spolupracujeme i s orgány sociálně-právní ochrany dětí (OSPODy) v souladu s plány individuální ochrany dětí.

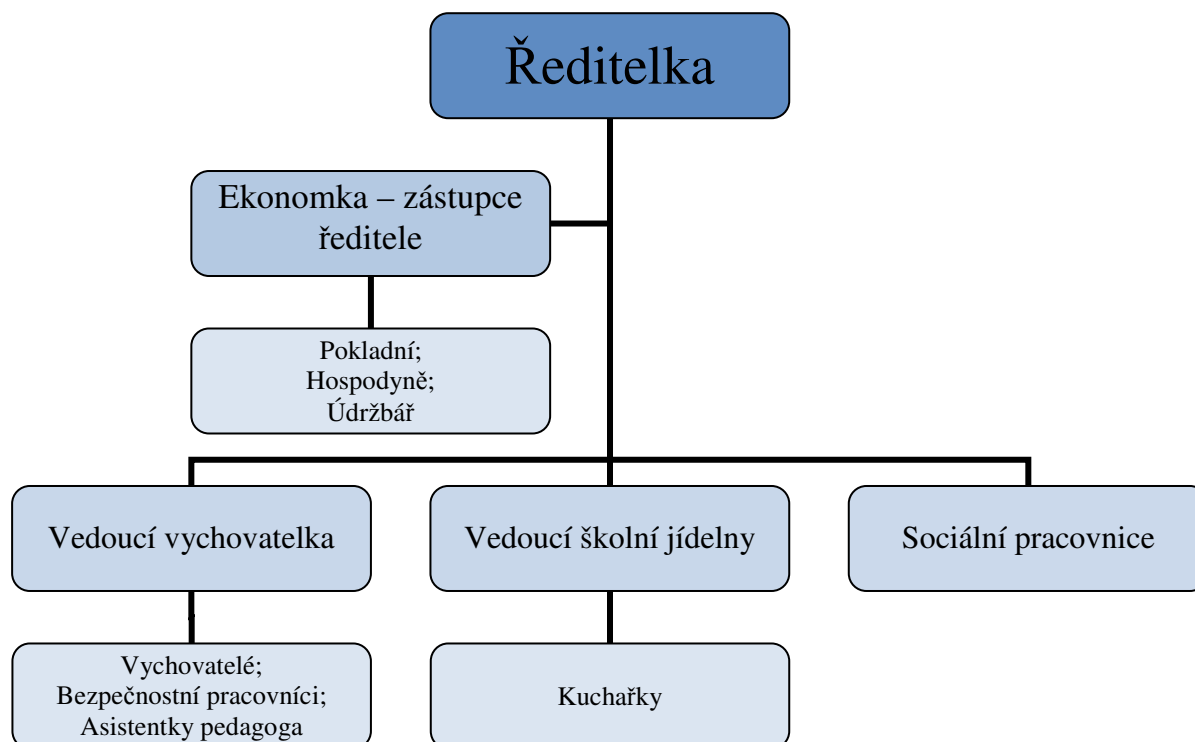
Dětský domov a ŠJ poskytuje péči jinak poskytovanou osobami odpovědnými za výchovu dětem s nařízenou ústavní výchovou a rovněž dětem, u nichž bylo nařízeno předběžné opatření.



Součástí Dětského domova a ŠJ, Melč 4, PO je školní jídelna, která se řídí vyhláškou MŠMT ČR č. 107/2005 Sb. v platném znění o školním stravování a vyhláškou MŠMT 463/2011 Sb., kterou se mění vyhláška č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění vyhlášky č. 107/2008 Sb. Úkolem školní jídelny v DDŠJ je poskytnout dětem a zaměstnancům DD a ŠJ společné stravování, a to po celý kalendářní rok.

Oprávněnou úřední osobou podle zák. č. 500/2004 Sb. (Správní řád) je ředitelka.

### 3. Organizační struktura zařízení



#### Provoz dětského domova se dělí na čtyři úseky:

**1. Ekonomicko-provozní úsek** - vede ekonomka, statutární zástupce ředitele, je podřízena ředitelce DD. Na tomto úseku pracuje 5 provozních pracovníků – ekonomka, pokladní (0,5 úvazku), 2 hospodyně a údržbář.

**2. Výchovný úsek** – na tomto úseku působí 16 pedagogů, ve složení 11 vychovatelů, 2,75 úvazku asistentky pedagoga, vedoucí vychovatelka a ředitelka. Na jedné rodinné skupině působí na 0,75 úvazku pedagoga - asistent pedagoga z důvodu péče o dítě mladší tří let. Dále péči zajišťují 4 bezpečnostní pracovníci (noční vychovatelky). V každé rodinné skupině je maximálně 8 dětí a působí zde 2 vychovatelé a asistent pedagoga. Počet pedagogů vychází průměrně (včetně úvazku vedoucí vychovatelky a ředitelky) 3 pedagogové na 1 rodinnou skupinu. Úsek vede vedoucí vychovatelka, která je podřízena ředitelce DD.

**3.Sociální úsek** – vede sociální pracovnice zařízení, je podřízena ředitelce DD.

**4.Stravovací úsek** – vede vedoucí ŠJ, která je rovněž podřízena ředitelce DD. Na úseku dále pracují 2 kuchařky. Zajišťuje se zde celodenní stravování umístěných dětí v nepřetržitém provozu a stravování zaměstnanců.

Na každé rodinné skupině působí dva kmenoví vychovatelé na plný úvazek a na částečný úvazek asistent pedagoga, který vypomáhá v péči o děti rodinné skupiny (doprovod dětí do ZŠ, návštěvy odborných lékařů, vedení zdravotní dokumentace, evidence ošacení, péče o nemocné děti aj.). Asistenti pedagoga se věnují dětem po jejich příchodu ze škol, poté je předávají kmenovým vychovatelům RS.

Noční služba je zajišťována vždy dvěma pracovníci - bezpečnostní pracovník. Dbají na bezpečnost dětí ve večerních a nočních hodinách. Dle pokynů denních vychovatelů zajišťují péči o nemocné děti. Ráno se podílí na buzení dětí a jejich vypravování do škol.

Ranní službu - vypravování dětí do škol zajišťují další tři pedagogičtí pracovníci - asistentky pedagoga a ředitelka.





#### 4. Údaje o počtech umístěných klientů

Počty umístěných dětí v našem zařízení se v průběhu roku stále mění dle aktuální situace. V posledních letech pozorujeme trend kratších pobytů klientů v našem zařízení, každým rokem jich více přichází i odchází.

V roce 2019 byl tento průběh:

Kapacita DD	40 dětí
<b>Stav klientů k 01. 01. 2019</b>	<b>38</b>
<b>Přijetí klienti v průběhu roku 2019</b>	<b>13</b>
<b>Propuštění klienti v průběhu roku 2019</b>	<b>13</b>
<i>Z toho:</i>	
Odchod do pěstounské péče	0
Svěření do péče jiné osoby	2
Přemístění do jiných zařízení	3
Ukončení pobytu - návrat do vlastní rodiny	2
Ukončení pobytu (dnem zletilosti)	2
Ukončení pobytu (ukončení Smlouvy o prodlouženém pobytu)	4
<b>Stav klientů k 31. 12. 2019</b>	<b>38</b>

Z uvedeného počtu propuštěných klientů se ve dvou případech děti navrátily do původní rodiny. Jedna dívka a tři chlapci ukončili na vlastní žádost Smlouvu o prodlouženém pobytu na zařízení, a dva klienti ukončili pobyt dnem zletilosti. Těmto klientům byl vyplacen dle § 33 Zák. č. 109/2002 Sb. v platném znění o ústavní výchově jednorázový peněžitý příspěvek. Tři klienti byli z výchovných důvodů přemístěni do jiných zařízení.

Z celkového počtu 38 dětí byla ke dni 31.12.2019 uzavřena „Smlouva o setrvání v péči Dětského domova do ukončení přípravy na povolání“ s 1 zletilou klientkou. Tato klientka studuje střední školu ukončenou maturitní zkouškou a využívá cvičný byt.

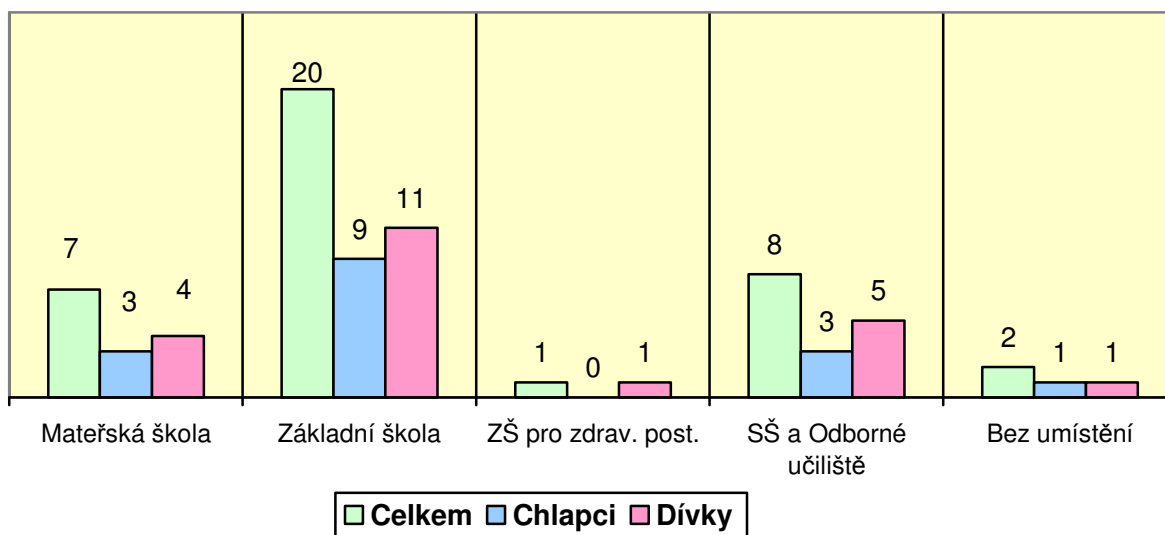
Nejvíce dětí umístěných v našem zařízení navštěvuje základní školu, převážně místní MZŠ a MŠ Melč. Jedná se o 20 dětí ve věku 6-15 let. Jedna dívka navštěvuje internátní ZŠ pro sluchově postižené.

V mateřské škole máme k datu 31.12.2019 umístěno 7 dětí.

8 klientů studuje na středních školách - Obchodní akademie a SOŠ logistická Opava, Střední zdravotnická škola Opava, Střední odborná škola stavební Opava, Střední škola hotelnictví a služeb Opava, Masarykova střední škola zemědělská a Střední odborná škola Bruntál.

Jedna klientka je dlouhodobě na útěku, není přijata ke studiu na žádné střední škole. Dále na zařízení pečujeme o dvouletého chlapce, který ještě nenavštěvuje žádné školní zařízení.

**Umístěné děti dle typu navštěvované školy k 31. 12. 2019  
(stav 38 dětí)**



## 5. Údaje o počtech zaměstnanců

Závazný ukazatel zřizovatele – limit počtu zaměstnanců byl v roce 2019 překročen o 1,1678 zaměstnance, a to pouze z důvodu zástupů za dlouhodobé nemoci.

Z celkového počtu stálých zaměstnanců pracuje v DD Melč 25 žen a 4 muži (3 vychovatelé a údržbář). Dva zaměstnanci pracují na zkrácený úvazek.

Dle zák. č. 563/2004 Sb. o pedagogických pracovnících 2 vychovatelé nesplňují kvalifikační požadavky. Požadovanou kvalifikaci si doplňují studiem. Ostatní pracovníci jsou ke své práci plně kvalifikovaní.

<b>Závazný limit počtu zaměstnanců na rok 2019</b>	<b>28,75</b>
Ø Přepočtený počet zaměstnanců (dle výkazu P1-04) za r. 2019	29,9178
Fyzické osoby - průměrný stav za rok 2019	30,9342

## **Část B - Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena**

Hlavním úkolem naší organizace je zajištění náhradní výchovné péče nezletilé osobě, případně zletilé osobě do 19 let. Dětský domov zajišťuje zdravý vývoj, výchovu a vzdělání umístěných dětí, místo jejich zákonných zástupců, kteří v tomto selhali.

Naše organizace zajišťuje:

- nezletilé osobě, případně zletilé osobě do 19 let, na základě rozhodnutí soudu o ústavní výchově nebo o předběžném opatření plné přímé zaopatření a náhradní výchovnou péči v zájmu jejího zdravého vývoje
- spolupráci 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;
- podporu při přechodu dítěte do jeho původního rodinného prostředí nebo jeho přemístění do náhradní rodinné péče;
- na základě žádosti plné přímé zaopatření zletilé nezaopatřené osobě po ukončení výkonu ústavní výchovy, připravující se na budoucí povolání, nejdéle do věku 26 let, podle smlouvy uzavřené mezi nezaopatřenou osobou a zařízením nejpozději do 1 roku od ukončení ústavní výchovy;
- stravování dětí a klientů;
- stravování vlastním zaměstnancům organizace.

Dětský domov a ŠJ, Melč 4, příspěvková organizace je školské zařízení, které působí v zámecké budově, která je chráněnou kulturní památkou, nacházející se v malé vesnici s cca 650 obyvateli. Budova dětského domova je historická, zámecká budova. Díky stálé a pravidelné údržbě a provedeným rekonstrukcím (v r. 2005 změnou vnitřní dispozice byl dětský domov internátního typu přebudován na DD rodinného typu, v r. 2011 proběhla výměna oken, v r. 2015 byla vyměněna elektrická akumulární kamna v celém objektu za nová, modernější a výkonnější a v roce 2017 proběhla rozsáhlá oprava terasy) je budova udržována v dobrém technickém stavu a plně vyhovuje provozním potřebám dětského domova.

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 individuálního přístupu a péči o jednotlivé děti. Činnost a náplň práce s umístěnými dětmi a klienty se realizuje dle ŠVP – **Aktivně, spolu a jinak**, který obsahuje program sociálního učení s důrazem na rodinnou a etickou výchovu. V programu sociálního učení jsou vedle tradičních složek výchovy zařazeny i nové prvky – etická výchova a finanční gramotnost.

Ve výchovně vzdělávacím procesu uplatňujeme zásady komunitního systému - setkávání se na malých a velkých komunitních kruzích, interaktivní činnosti, plánujeme aktivity a akce na další měsíc.



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

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.) 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, cestovné, dále kapesné, osobní dary a věcnou pomoc při odchodu ze zařízení, 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.

Dětský domov spolupracuje s rodinou dítěte a poskytuje jí pomoc a poradenskou činnost při zajišťování záležitostí týkajících se dítěte, včetně náviku rodičovských a dalších dovedností nezbytných pro výchovu a péči v rodině. Zařízení ve spolupráci se sociálními pracovníky jednotlivých OSPODů podporuje přechod dítěte do jeho rodinného prostředí nebo jeho přemístění do náhradní rodinné péče v rámci nabízejících se možností.

Dětský domov poskytuje péči také zletilým klientům. Na základě žádosti o dobrovolném pobytu sepisuje dětský domov se zletilým klientem Smlouvu o prodlouženém pobytu v zařízení a pak mu DD poskytuje plné přímé zaopatření také v době po ukončení ústavní výchovy. Zletilá osoba - klient se musí soustavně připravovat na budoucí povolání, nejdéle však do věku 26 let.

Podrobněji je plnění úkolů, pro které byla organizace zřízena uvedeno ve Zprávě o činnosti za uplynulý školní rok 2018/2019.



## Část C - Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

### 1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

#### 1.1 Náklady v hlavní činnosti

##### Analýza čerpání prostředků hodnoceného roku

501 – Materiálové náklady (v tis. Kč)

<i>Druh nákladu</i>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Potraviny	928	972	1 067	1 101	1 141
Ošacení pro klienty	162	185	230	173	171
PHM, oleje, mazadla	61	58	84	99	81
Kancelářské potřeby, knihy, tisk	66	91	98	132	119
Léky a zdravotnický materiál	57	49	47	55	49
Ostatní	328	403	345	371	439
<b>Celkem</b>	<b>1 602</b>	<b>1 758</b>	<b>1 871</b>	<b>1 931</b>	<b>2 000</b>

Materiálové náklady v průběhu sledovaných let mírně narůstají. Odvíjí se od aktuální potřeby a cen. V porovnání s předchozím rokem došlo opět k mírnému navýšení těchto nákladů. Jedná se o celou škálu nákladů - hlavně na potraviny k zajištění celodenní stravy umístěných klientů v nepřetržitém provozu ve školní jídelně i při vaření na rodinných skupinách a potraviny na obědy zaměstnanců. Mimo uvedené zahrnují také náklady na drobné potřeby pro vybavení organizace, pomůcky pro klienty, ošacení a obuv klientů, úklidové a hygienické prostředky, materiál na opravy a udržování majetku, PHM do služebních vozidel, léky a zdravotnický materiál.

Náklady na elektrickou energii po pěti letech poklesu opět vzrostly, a to i přes snížení množství spotřebovaných MWh. Rámcovou smlouvu uzavírá s dodavatelem elektrické energie KÚ MSK, cena je vysoutěžena na komoditní burze. Spotřeba elektrické energie byla dodavatelem účtována měsíčně dle skutečnosti na základě automatického odečtu. Budova zámku dětského domova je vytápěna elektrickými akumulacími kamny. V roce 2015 byly v celém objektu tyto kamna vyměněna za nová - výkonnější a úspornější. V maximální míře v zařízení využíváme nízkého tarifu nočního proudu. Platba za elektrickou energii je jedna

z nejvýznamnějších položek nákladů našeho zařízení. Je ovlivněna mimo jiné také aktuálním počasím v daném období.

Náklady na vodné a stočné jsou dlouhodobě na srovnatelné úrovni. V sociálních zařízeních na rodinných skupinách klientů jsou nainstalovány spořiče vody - tzv. perlátory.

Plyn se na našem zařízení používá pouze výjimečně, při vaření ve školní kuchyni. Jeho spotřeba je po celé období vyrovnaná a nízká, hospodaření organizace výrazně neovlivní.

#### 502 - Spotřeba energií (v tis. Kč a jednotkách)

<i>Druh nákladu</i>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Spotřeba vody	tis Kč	118	106	103	102	90	96	102
	m <sup>3</sup>	2 091	1 685	1 439	1 421	1 352	1 406	1 447
Spotřeba plynu	tis Kč	6	5	5	6	5	6	6
	kg	205	180	180	180	180	180	180
Spotřeba el. energie	tis Kč	1 021	880	880	834	827	786	1 031
	MWh	262,33	301,85	285,17	288,45	313,57	272,65	232,78
<b>celkem</b>	<b>tis Kč</b>	<b>1 145</b>	<b>991</b>	<b>988</b>	<b>942</b>	<b>922</b>	<b>888</b>	<b>1 139</b>

Náklady na Opravy a udržování byly v průběhu sledovaných let nestálé, což je ovlivňováno aktuální potřebou oprav na svěřeném majetku. Na opravách a udržování vykazujeme v roce 2019 náklady ve výši 620 tisíc Kč.

#### 511 - Opravy a udržování (v tis. Kč)

	<b>rok 2014</b>	<b>rok 2015</b>	<b>rok 2016</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2018</b>	<b>rok 2019</b>
Oprava a udržování	279	207	1 027	1 297	360	620

#### Opravy a údržba v roce 2019:

- Na budově DD byla drobná opravena střechy za částku 9 tis. Kč. Dále byl zhotoven projekt na akci Výměna břidlicové krytiny a oprava krovů. Prostředky na projekt organizace obdržela od zřizovatele, čerpala je ve výši 353 tis. Kč.
- Opravy a údržba nemovitosti v hodnotě 142 tis. Kč zahrnují výměnu 2 kusů bojlerů na rodinných skupinách, opravu podlahy a sprchového koutu v koupelně 3 RS, výměnu

lina v obývacím pokoji a pokoji chlapců na 2 RS (při výměně zjištěna nerovnost podlah tvořených různými povrchy, potřeba vyrovnat OBS deskou).

- Údržba strojů a přístrojů zahrnuje náklady na opravy a seřízení kol klientů za částku 12 tis. Kč, oprava pračky v prádelně za 3 tis. Kč, oprava centrálního vysavače v hodnotě 5 tis. Kč aj. Náklady na tuto údržbu byly ve výši 64 tis. Kč.
- Potřebná údržba a drobné opravy na služebních vozidlech - Škoda Octavia, Škoda Octavia Combi a Fiat Ducato byly ve výši 61 tis. Kč. U těchto vozidel se jednalo o výměnu filtrů a oleje, opravu karoserie, ložisek a brzd, výměnu zadního světla aj.
- Náklady na opravu a údržbu ICT byly ve výši 10 tis. Kč - oprava centrální tiskárny a NTB zapůjčeného ke studiu klientovi zařízení.
- Položka Opravy a udržování zahrnuje také drobné běžné opravy jako je výměna rozbitých skel dveří a oken či centrálního vysavače a jiné.
- Na údržbu pozemků bylo vydáno 39 tis. Kč. Po konzultaci s NPÚ bylo vysázeno 7 ks stromů v parku.

#### 512 - Cestovné (v tis. Kč.)

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Cestovné	56	40	31	25	33

Cestovné zahrnuje především náklady při doprovodu klientů do škol, k lékařskému ošetření a na sportovní, kulturní či jiné akce. Dále se jedná o cestovné zaměstnanců při účasti na školeních, seminářích, soudních aj. jednání. Ve většině případů se jedná o krátké cesty, při kterých nevzniká nárok na cestovní náhrady. V roce 2019 se uskutečnila jedna jednodenní zahraniční cesta vychovatele s dětmi na sportovní akci. Náklady na cestovné se navýšily, bylo potřeba více cest za účelem doprovodu klientů.

#### 518 - Služby (v tis. Kč)

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Nákup služeb celkem	870	916	934	800	888

Náklady na Služby jsou v porovnání s předchozími léty v obdobné výši.

Do oblasti Služeb spadá celá škála nákladů. V roce 2019 se jednalo např. o:

- poštovní a telefonní služby, internet 38 tis. Kč



- stravování dětí v MŠ, ZŠ a SŠ 95 tis. Kč
- rekreace, tábory aj. pobyty dětí 176 tis. Kč
- dodavatelské zpracování mezd 81 tis. Kč
- likvidace odpadů 38 tis. Kč
- vstupné při společenských akcích s dětmi 53 tis. Kč
- nájemné - cvičný byt 85 tis. Kč
- cestovné dětí - jízdné do škol aj. 42 tis. Kč
- revize a odborné prohlídky 28 tis. Kč
- ubytování klientů na internátech 25 tis. Kč
- dále tato položka zahrnuje poplatky školám, školami organizované výlety a pobytové akce pro děti, půjčovné, softwarové služby a licence, konzultace a právní poradenství, propagaci a inzerci, bankovní poplatky a jiné drobné služby.

### Ostatní náklady

V této oblasti nákladů se jedná především o tyto výdaje :

- **Účet 525:** zákonné pojištění odpovědnosti Kooperativy činilo 43 tis. Kč. Jeho výše je daná zákonem, odvíjí se od výše mzdových prostředků.
- **Účet 557:** náklady z vyřazených pohledávek byly v roce 2019 v celkové výši 34 821,- Kč. Pohledávky za ošetřovným se odepsaly v 4 případech, nadále jsou vedeny v podrozvahové evidenci.
- **Účet 528:** zde se jedná o měsíční kapesné vyplácené dětem na základě aktuální přítomnosti, vánoční dárky, dárky k narozeninám a svátkům dětí, odměny dětem – kladné opatření ve výchově a věcná a finanční výpomoc při odchodu dítěte z DD. Částky se vyplácejí dle zákona č. 109/2002 v platném znění. Na tyto výdaje bylo celkem v roce 2019 vynaloženo **285 tis. Kč**. Výši těchto nákladů nemůže organizace ovlivnit, odvíjí se od aktuálního počtu a věku umístěných dětí a počtu odcházejících zletilých klientů a aktuální legislativy.

528 - Jiné sociální náklady (v Kč)

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Kapesné klientů	106 180	113 255	104 930	111 728	100 120
Svátky a narozeniny	16 696	18 998	17 447	17 978	24 036
Vánoční dárky	41 798	45 230	43 200	48 361	43 188

Věcná a peněžní výp. - odchod z DD	12 000	15 000	108 000	12 000	105 000
Kladné opatření ve vých.	9 229	21 441	13 173	7 296	13 188
<b>Celkem</b>	<b>185 903</b>	<b>213 924</b>	<b>286 750</b>	<b>197 363</b>	<b>285 532</b>

Náklady na odpisy byly čerpány dle odpisového plánu. Část nákladů na odpisy byla hrazena z vlastních příjmů, a to odpisy z investičního transferu ve výši 46 tis. Kč, stejně jako v předchozích letech. Odpisy ve výši 7 tis. Kč byly hrazeny z provozních prostředků.

#### 551 - Odpisy (v tis. Kč)

	<i>UZ</i>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Odpisy dlouhodobého majetku	<b>1</b>	18	1	1	1	7
	<b>205</b>	256	327	349	348	340
	<b>5</b>	46	46	46	46	46
<b>Celkem</b>		<b>320</b>	<b>374</b>	<b>396</b>	<b>395</b>	<b>393</b>

## 1.2 Výnosy v hlavní činnosti

#### Příjmy ze státního rozpočtu (dle ÚZ) v Kč

<i>ÚZ</i>	<i>Legenda</i>	<i>přiděleno</i>	<i>vyčerpáno</i>	<i>vráceno</i>
33353	Přímé výdaje na vzdělávání	15 208 266	15 208 266	0,-
V tom:	Prostředky na platy	11 113 004	11 113 004	
	Ostatní osobní náklady	41 000	41 000	
	Zákonné odvody soc. a zdrav. 34 %	3 792 182	3 792 182	
	Zákonné odvody na FKSP 2 %	222 260	222 260	
	Přímý ONIV	39 820	39 820	
	<b>Celkem dotace ze státního rozpočtu MŠMT</b>	<b>15 208 266</b>	<b>15 208 266</b>	<b>0,-</b>

Závazné ukazatele byly v roce 2019 dodrženy, došlo k úplnému čerpání příspěvků ze státního rozpočtu bez vrácení finančních prostředků.

### Příjmy z rozpočtu zřizovatele (dle ÚZ) v Kč

ÚZ	Legenda	přiděleno	vyčerpáno	nevyčerpáno
0	Provozní náklady	4 070 000	4 070 000	0,-
205	Účelově na odpisy	340 000	340 000	0,-
206	Na projektovou dokumentaci „Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu“	450 000	352 270	97 730
206	Realizace akce „Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu“	13 500 000	0	13 500 000
	<b>Celkem dotace z rozpočtu zřizovatele</b>	<b>18 360 000</b>	<b>4 762 270</b>	<b>13 597 730,-</b>

Účelové dotace z rozpočtu zřizovatele na provoz a odpisy byly v roce 2019 plně vyčerpány bez vrácení finančních prostředků. Z prostředků na zpracování projektové dokumentace Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu zůstává 97 730,- Kč. Prostředky na realizaci stavby budou použity v roce 2020.

### Příjmy z vlastní činnosti (ÚZ 5) v Kč

Druh příjmu	rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019
Tržby ze stravování	96 913	100 323	114 485	124 215
Předpisy příjmů ošetřovného	75 978	88 060	134 682	190 574
Startovné, občerstvení - akce pro DD	3 600	7 053	3 900	1 800
Výnosy z vyřazených pohledávek	0	0	2 901	2 500
Předpisy příjmů PND	239 560	257 720	285 120	292 570
Příjmy za odevzdaný odpad, reklamace aj.	0	0	2 380	2 400
Úroky z fin. prostředků na BU	3 392	2 959	8 575	38 396
Přijaté hmotné dary	60 426	51 396	58 603	48 280
Čerpání IF - opravy a údržba	77 177	972 514	25 333	94 937
Čerpání RF - finanční dary	116 460	81 091	72 190	103 714
Čerpání RF - k dalšímu rozvoji	0	79 751	0	0
Čerpání FO - vyčerpán limit prostředků	0	0	78 454	0
Náhrada škod od pojišťovny	22 167	21 164	50 221	0
Úhrady nadstandardu - zdrav. poj.	1 300	0	900	966
Tržba za ekologickou likvidaci	0	1 040	0	0
<b>Celkem</b>	<b>696 973</b>	<b>1 336 071</b>	<b>837 744</b>	<b>900 352</b>

Naše organizace neprovozuje doplňkovou činnost. Výši našich vlastních příjmů můžeme ovlivnit jen minimálně, odvíjí se mimo jiné od počtu aktuálně umístěných dětí (předpis

Přídavků na dítě a případný předpis Ošetřovného zákonným zástupcům a dětem s vlastním příjmem).

- ❖ V uvedených příjmových položkách došlo opět k mírnému navýšení tržeb ze stravování, a to na 124 tis. Kč. Tato částka však slouží k pokrytí nákladů na potraviny pro obědy zaměstnanců, odvíjí se od počtu nahlášených obědů. Hospodaření organizace neovlivní.
- ❖ Výše příjmů z ošetřovného v průběhu let výrazně narůstá, v roce 2019 bylo v porovnání s rokem předchozím navýšení uvedených příjmů o 41 %. Toto se odvíjí od aktuální finanční situace zákonných zástupců umístěných klientů (zda pracují, zda doloží potvrzení o výši příjmů nebo je jim ošetřovné předepsáno dle zákona v plné výši). V roce 2019 pobíralo 10 našich klientů sirotčí důchod, z něhož je rovněž ošetřovné předepisováno.
- ❖ V položce vlastních výnosů z PnD dochází po celé sledované období k mírnému navyšování výnosů. Přídavky na děti jsou jedním z našich stálých příjmů. Jejich výše se však odvíjí od aktuální legislativy a počtu a věku umístěných dětí. Výši této položky nemůže organizace ovlivnit. Příjmy z PnD v roce 2019 byly v hodnotě 292 tis. Kč.
- ❖ V roce 2019 došlo opět k výraznému navýšení příjmů z Úroků z prostředků uložených na běžném účtu u Komerční banky a. s.. Naše organizace je připojena k Dohodě o poskytování cash-poolingu. Zřizovatel na uvedené období sjednal výhodnější podmínky, mimo to se odvíjí od aktuálního stavu prostředků na běžném účtu.
- ❖ Věcné dary organizace získala v hodnotě 48 tis. Kč. Jednalo se hlavně o vánoční pobyt pro klienty v penzionu v hodnotě 42 tis. Kč. Dále to byly věcné dary, např. kočárek, knihy.
- ❖ Do hospodaření byl zapojen IF v celkové výši 95 tis. Kč. Z Investičního fondu byla uhrazena nutná oprava střechy zámecké budovy dětského domova a oprava služebního vozidla, dále výsadba 7 ks stromů v zámeckém parku.
- ❖ Zaúčtování RF z darů – čerpání finanční darů bylo v hodnotě 103 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity na financování volnočasových aktivit dětí – letní tábory, a vybavení nábytkem - zakoupení židlí do haly. Další prostředky ve výši 49 tis. Kč byly použity na zakoupení prvků do relaxační místnosti.



### 1.3 Výsledek hospodaření

Hospodářský výsledek za rok 2019 v celkové výši **42 644,85 Kč** je finančně krytý.

HV navrhujeme rozdělit takto:

1. Rezervní fond	12 644,85
2. Fond odměn	30 000,00

Do hospodaření organizace byl v roce 2019 zapojen Rezervní fond tvořený finančními dary, a to ve výši 103 tis. Kč. Dále došlo k šetření provozních prostředků získáním věcných darů v hodnotě 48 tis. Kč. V oblasti vlastních příjmů nedošlo v porovnání s předchozími lety k výrazné změně, pouze u příjmů z Ošetřovného byl nárůst o cca 41 %. Jejich výše je ovlivněna počtem a věkem umístěných klientů, zda mají klienti vlastní příjem (sirotčí důchod), a zda doručí zákonní zástupci potvrzení o výši příjmů nebo jim je ošetřovné předepsáno dle zákona v plné výši.

Vývoj HV v letech 2015-2019 v Kč:

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Celkové náklady	15 124 081	16 437 444	17 882 376	18 285 716	20 874 549
Celkové výnosy	15 243 290	16 440 743	17 882 376	18 356 518	20 917 194
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>+ 119 209,23</b>	<b>+ 3 299,47</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 70 802,15</b>	<b>+ 42 644,85</b>

## 2. Čerpání účelových dotací

Vývoj závazných ukazatelů - dotace od zřizovatele na provoz a odpisy v průběhu let 2015 – 2019 v Kč

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Provoz UZ 1	3 746 000	3 837 000	3 913 000	3 952 000	4 070 000
Odpisy UZ 205	256 000	327 000	349 000	348 000	340 000
<b>CELKEM</b>	<b>4 002 000</b>	<b>4 164 000</b>	<b>4 262 000</b>	<b>4 300 000</b>	<b>4 410 000</b>
Nárůst v %	-1,12 %	+ 4,04	+ 2,35	+ 0,89	+ 2,55
Jiné dotace od zřiz.	0	660 440	0	0	352 270

V roce 2019 organizace obdržela od zřizovatele dotace na provoz a na odpisy. Příspěvek na provoz s ÚZ 1 byl v porovnání s předchozím rokem vyšší o 2,98 %, v průběhu sledovaných let stále mírně narůstá. Oba uvedené příspěvky byly vyčerpány v plné výši.

Dále byl organizaci přidělen účelový příspěvek na zpracování projektové dokumentace na akci Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu ve výši 450 tis. Kč. V roce 2019 byl vyčerpán v částce 352 270,- Kč. Částka 97 730,- je k použití v roce 2020.

Výnosy v hlavní činnosti ze státního rozpočtu (přímé náklady na vzdělávání) v průběhu let 2015 – 2019 v Kč (formulář SK 407)

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Prostředky na platy	7 615 441	7 915 736	8 683 151	9 596 950	11 113 004
OON	65 000	80 000	40 000	60 000	41 000
Zákonné odvody 34 %	2 611 750	2 717 951	2 965 884	3 280 516	3 773 268
Odvod do FKSP 2 %	75 905	119 336	173 663	193 133	223 586
Přímý ONIV	40 000	40 000	48 300	41 869	57 408
<b>Celkem</b>	<b>10 408 096</b>	<b>10 873 023</b>	<b>11 910 998</b>	<b>13 172 468</b>	<b>15 208 266</b>
Nárůst v %	+ 1,01 %	+ 4,46 %	+ 9,54 %	+ 10,59 %	+ 15,45 %

Prostředky na platy a zákonné odvody dosáhly v celkové výši v porovnání s rokem 2018 navýšení o 15,45 %. Během celého sledovaného období od roku 2015 dochází u této položky k nárůstu meziročnímu navýšení.

Organizace obdržela prostředky na platy s účelovým znakem 33353 (Přímé výdaje na vzdělávání) v celkové výši 15 208 266,- Kč.

Účelové příspěvky a dotace MŠMT byly plně vyčerpány.

### 3. Mzdové náklady, průměrný plat

521 - Mzdové náklady (v Kč)

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
Prostředky na platy (vč. zapojení FO a prostředků zřizovatele)	7 615 441	7 988 728	8 717 643	9 760 082	11 204 317
Ostatní platby za provedenou práci	65 000	80 000	40 000	60 000	41 000
<b>Celkem platy + OON</b>	<b>7 680 441</b>	<b>8 068 728</b>	<b>8 757 643</b>	<b>9 820 082</b>	<b>11 245 317</b>

Poskytnuté prostředky na platy v r. 2019 byly vyčerpány v plné výši. Závazný ukazatel nebyl překročen. Fond odměn nebyl na úhradu mzdových nákladů použit. Po celé sledované období - od roku 2015 do roku 2019 dochází k navyšování celkových mzdových nákladů.

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

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
<b>Pedagogický pracovník</b>					
Ø přepočtený počet zaměstnanců	14,523	14,451	14,860	15,711	16,588
průměrný hrubý měsíční plat	27 355	28 354	30 258	31 070	34 499
<b>Nepedagogický pracovník</b>					
Ø přepočtený počet zaměstnanců	14,485	13,788	13,750	13,433	13,330
průměrný hrubý měsíční plat	16 385	18 341	19 924	23 197	26 543
<b>Celkem Ø přepočtený poč. zaměstnanců</b>	<b>29,008</b>	<b>28,239</b>	<b>28,610</b>	<b>29,144</b>	<b>29,918</b>
<b>Celkový průměrný hrubý měsíční plat</b>	<b>21 877</b>	<b>23 465</b>	<b>25 364</b>	<b>27 737</b>	<b>31 024</b>

Průměrný plat pedagogických i nepedagogických pracovníků po celé sledované období od roku 2015 stále narůstá. V porovnání s rokem 2018 je jedná o nárůst celkového průměrného platu v organizaci o 11,85 %.

Průměrný hrubý měsíční plat pedagogického pracovníka v roce 2019 činil 34 499,- Kč a nepedagogického pracovníka 26 543,- Kč.

V roce 2019 se uskutečnila jedna zahraniční pracovní cesta, a to výjezd jednoho vychovatele s dětmi do Polska na turnaj ve fotbale.

#### 4. Plnění plánu hospodaření

Finanční plán pro rok 2019 byl sestaven v květnu 2019. Plánován byl Hospodářský výsledek 0,00 Kč. Organizace dosáhla kladného výsledku hospodaření ve výši 42 644,85 Kč.

Skutečnost za rok 2019 se v několika položkách od plánu odchyľuje:

- **SÚ 502** - v nákladech na Spotřebě energií došlo oproti plánu k nárůstu 20,64 %. Toto je způsobeno náklady na elektrickou energii, kterou se naše budova i vytápí. Přestože došlo ve srovnání s předchozím rokem k menší spotřebě v MWh (úspora 14 %), platby za elektrickou energii narostly o 31 % a plán nebyl v této oblasti dodržen.
- **SÚ 511** - v položce Opravy a udržování došlo k odchylce od plánu. Plánované náklady byly ve výši 860 tis. Kč, skutečnost byla jen 620 tis. Kč. Nebylo např. možné provést dílčí opravy střechy budovy v plánovaném rozsahu, při pochůzce po střeše dochází k poškozování další krytiny, je nutná celková oprava. Některé akce oprav byly přesunuty do dalších období.
- **SÚ 525** - Náklady na Jiné sociální pojištění byly 43 tis. Kč., plánovány 20 tis. Kč.
- **SÚ 527** - Překročeny byly náklady na Zákonné sociální náklady o 14 %. Jednalo se hlavně o školení a vzdělávání zaměstnanců a tvorbu FKSP z platů.
- **SÚ 528** - Jiné sociální náklady - výdaje v této položce překročily plán o 105 tis. Kč. K tomu došlo z důvodu odchodu většího počtu zletilých klientů ze zařízení oproti očekávání, byli to čtyři chlapci a jedna dívka. Byly jim vyplaceny částky peněžní výpomoci při odchodu ze zařízení. Výdaje v této oblasti se dále odvíjí od legislativy a aktuálního počtu umístěných klientů (kapesné, dárky k narozeninám a vánocům aj.).
- **SÚ 557** - Náklady z vyřazených pohledávek byly plánovány ve výši 80 tis. Kč. Organizace však přistoupila k odpisu nevymahatelných pohledávek pouze ve výši 45 tis. Kč. Jednalo se o pohledávky na ošetřovné.
- **SÚ 558** - Náklady z drobného dlouhodobého majetku byly plánovány ve výši 150 tis. Kč, došlo k úspoře 82 tis. Kč.
- **SÚ 602** - Výnosy z prodeje služeb dosáhly 314 tis. Kč. Plán 220 tis. Kč byl překročen o 43 %. V zařízení je aktuálně umístěno 10 klientů s vlastním příjmem, kterým je předepisován dle zákona příspěvek na úhradu péče. Výše těchto příjmů organizace neovlivní, odvíjí se od aktuálního počtu a stavu umístěných dětí a od situace zákonných zástupců.
- **SÚ 648** - bylo naplánováno Čerpání fondů ve výši 800 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo pouze v hodnotě 198 tis. Kč. Investiční fond na opravy a údržbu nebyl čerpán dle předpokladu, nebylo potřeba použít Fond odměn ani Rezervní fond z HV.



- **SÚ 649 - Ostatní výnosy z činnosti** - skutečnost je překročena oproti plánu o 15 %. (tj. 46 tis. Kč). Organizace obdržela věcné dary v hodnotě 48 tis. Kč. Skutečné výnosy byly 346 tis. Kč.
- **SÚ 662 - Úroky** - položka byla naplánována ve výši 6,5 tis. Kč. Změnou smlouvy došlo k navýšení úroků z prostředků na BÚ u Komerční banky a. s., skutečné úroky jsou ve výši 32 tis. Kč.
- **SÚ 512, SÚ 538, SÚ 549, SÚ 563, SÚ 591, SÚ 643** - u uvedených syntetických účtů došlo k odchylce od plánu o více než +-10 %. Jedná se však o zanedbatelné částky, odchylka je maximálně ve výši 10 tis. Kč. Tyto položky neovlivní hospodaření organizace.

## 5. Péče o spravovaný majetek

### 5.1 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 tento nemovitý majetek - budovy a stavby a pozemky:

- parcela č. 4 a 5 – budova zámku (využívána jako rodinný dům), je zde 5 bytových jednotek pro umístění dětí, kanceláře, vychovatelny, kuchyň a sklady potravin pro přípravu celodenní stravy, školní jídelna, prádelna, sušárna, sklad čisticích prostředků, dílna údržbáře, keramická dílna, posilovna, sklepy. Objekt byl v roce 2005 zrekonstruován, proběhla přestavba na dětský domov rodinného typu. U oken byla provedena výměna za nová, taktéž dřevěná, a to v prosinci roku 2011. V roce 2015 došlo v budově k výměně zastaralých nevyhovujících elektrických akumulacích kamen za nová. V roce 2017 proběhla rozsáhlá oprava terasy nad školní jídelnou. Terasa byla ve špatném stavu, do jídelny zatékalo a opadávala omítka. Na budově je plánována celková výměna břidlicové krytiny a opravy krovů. V roce 2018 proběhly drobné opravy břidlicové krytiny a to pouze v místech, kde to bylo možné. Krytina je zvětralá a při opravách dochází k poškození dalších částí. Do budovy při deštích či tání sněhu zatéká. V roce 2019 byla vypracována projektové dokumentace k akci „Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu“, realizace bude v roce 2020.

- parcely č. 481 – plechová bouda - sklad (kolárna, garáž, sklad nářadí). V roce 2017 proběhla částečná výměna plechů stěn a celková oprava střechy, kterou do budovy zatékalo. V budoucnu bude potřeba provést nátěr budovy, a výměnu další části plechových stěn.
- parcely č. 482 – garáž (parkování služebního automobilu, traktorku). Na garáži proběhla v roce 2011 výměna staré břidlicové krytiny střechy, kterou zatékalo.

Hodnota **pozemků** ve správě organizace v katastrálním území Melč činí **Kč 378 959,-**. Jsou zapsány na listu vlastnictví č. 476. Jedná se o zastavěnou plochu a nádvoří a ostatní plochu (komunikace a zeleň - přilehlý park). Park je velmi rozsáhlý a vyžaduje stálou údržbu. Průběžně vysazujeme po konzultaci s Národním památkovým ústavem nové vhodné stromy, jako náhradu za stromy polámané nebo pokácené z důvodu bezpečnosti.

## 5.2 Investiční činnost, provedené opravy a údržba majetku

V roce 2019 byl zakoupen z investičního fondu travní traktorek k údržbě rozsáhlého parku - sekání trávy, sběr listí.

Z důvodu zajištění chodu organizace bylo provedeno několik drobných oprav, viz bod 1.1 Náklady v hlavní činnosti, rozbor nákladového účtu 511.

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

Evidence majetku je vedena v software KEO – Majetek.

## 5.3 Inventarizace majetku

Pravidelná inventarizace majetku, pohledávek, závazků a zůstatků všech rozvahových a podrozvahových účtů byla provedena na základě příkazu ředitelky v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. ve znění pozdějších předpisů, podle vnitřní směrnice k provádění inventarizace a v souladu s Českými účetními standardy.

V organizaci proběhla fyzická i dokladová kontrola majetku. Byly odsouhlaseny inventurní soupisy majetku. Fyzická inventura probíhala u zásob ve skladu potravin Školní jídelny, úklidových a čisticích prostředků, peněžních prostředků v pokladně, vkladních knížek klientů, 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 2019. Nebyly shledány žádné rozdíly mezi skutečným a účetním stavem majetku.

Při provádění dokladové inventarizace pohledávek, závazků a zůstatků ostatních rozvahových a podrozvahových účtů ke dni 31. 12. 2019 nebyly rovněž shledány žádné rozdíly. Inventarizovány byly také rozvahové účty s nulovým zůstatkem, na kterých byly během roku obraty.



#### **5.4 Pronájem svěřeného nemovitého majetku**

Svěřený nemovitý majetek organizace v roce 2019 nepronajímala. Všechny prostory plně využíváme, nemáme nemovitý majetek vhodný k pronájmu.

#### **5.5 Pojistné události**

Nemovitý i movitý majetek je pojištěn rámcovou smlouvou Moravskoslezským krajem. V roce 2019 naše organizace neřešila žádnou pojistnou událost s pojistným plněním.

## 6. Doplnková činnost

Doplnkovou činnost (Pronájem majetku) naše organizace neprovozuje, veškerý svěřený majetek plně využíváme.

## 7. Peněžní fondy

### 7.1 Údaje o stavech peněžních fondů

Dětský domov a ŠJ 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>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>
411 Fond odměn	79 680	100 680	103 280	24 826	80 826
412 FKSP	753	26 701	54 933	25 874	28 939
413 Fond rezervní (z HV)	278 073	283 680	204 628	204 628	219 430
414 Fond rezervní (dary)	97 606	68 430	51 590	48 390	149 882
416 Investiční fond	555 837	757 994	136 325	459 959	602 194
<b>Celkem na fondech</b>	<b>1 011 949</b>	<b>1 237 485</b>	<b>550 756</b>	<b>763 677</b>	<b>1 081 271</b>

### 7.2 Údaje o tvorbě peněžních fondů

1. Fond odměn byl v roce 2019 tvořen ve výši **56 tis.** Kč ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2018.
2. Fond kulturních a sociálních potřeb byl tvořen z mezd, a to ve výši 2 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a na náhrady platů. V roce 2019 to bylo **224 086,34 Kč**.
3. Rezervní fond ze zlepšeného HV byl v roce 2019 tvořen v částce **14 802,15 Kč**
4. Rezervní fond z ostatních titulů byl tvořen ve výši **205 206,00 Kč**. Jednalo se o 10 přijatých účelových finančních darů od sponzorů.
5. Fond investic byl tvořen z odpisů dlouhodobého majetku ve výši **347 173,00 Kč**.

### 7.3 Údaje o čerpání peněžních fondů

- **411 Fond odměn** - nebyl v roce 2019 čerpán
- **412 FKSP** - byl zapojen do hospodářské činnosti především v oblasti sociální. Při čerpání vytvořených zdrojů v roce 2019 se postupovalo podle schválených zásad. Celkem byl tento fond použit ve výši **221 021,- Kč**.
  - Příspěvek na stravování byl ve výši 12,- Kč na jedno hlavní jídlo v průběhu jedné pracovní směny. Bylo přispěno na 3 456 hlavních jídel ve školní jídelně popř. připravených v rámci výchovné činnosti na rodinných skupinách.
  - Výše příspěvku na penzijní připojištění pracovníka činilo 400,- Kč měsíčně. Přispíváno bylo průměrně 20 pracovníkům, kteří o příspěvek zažádali.
  - Na kulturní a sportovní akce bylo vynaloženo 50 549,- Kč (společná návštěva filmového představení, sportovní akce a relaxační pobyt s turistikou). Akcí se s ohledem na nepřetržitý provoz zúčastnila většina zaměstnanců.
  - Částka poskytnutých věcných darů byla vyplacena 6 zaměstnancům při pracovním či životním výročí dle stanovených zásad, a to v celkové výši 31 000,- Kč.

<i>Účel použití FKSP</i>	<i>částka</i>
Příspěvek na stravování § 7	41 472,-
Penzijní připojištění § 12	98 000,-
Použití na kulturu, sport § 9	50 549,-
Věcné dary zaměstnancům § 14	31 000,-
<b>Použití fondu FKSP celkem</b>	<b>221 021,-</b>

- **414 Fond rezervní tvořený z ostatních titulů** - přijaté finanční dary byly čerpány ve výši **103 714,00 Kč**. Jednalo se o tyto účelové finanční dary:

<i>dárce</i>	<i>použití</i>	<i>částka</i>
Ikea ČR	nákup židlí do haly	35 000,-
Ikea ČR	hvězdné nebe do snoezelenu	3 224,-
Nadace Terezy Maxové	hvězdné nebe do snoezelenu	600,-
Nadační fond Albert	materiál na výrobky Obchůdky s Albertem	3 000,-



<i>dárce</i>	<i>použití</i>	<i>částka</i>
Lesáková Eva	hvězdné nebe do snoezelenu	3 000,-
Aleš Raška	hvězdné nebe do snoezelenu	500,-
Aleš Chovanec	hvězdné nebe do snoezelenu	10 000,-
J. K. Food	vodní postel do snoezelenu	5 000,-
Gabriela Leskovjanova	vodní postel do snoezelenu	5 000,-
Ekkont Oslizlová	vodní postel do snoezelenu	5 000,-
Kovoblesk KPS Opava	vodní postel do snoezelenu, koberec	15 000,-
Aleš Chovanec	potřeby dětí - letní tábory	7 000,-
Nadační fond Albert	potřeby dětí - letní tábory	4 940,-
Havlický - Služby	potřeby dětí - sraz bývalých klientů	5 000,-
Isotra a. s.	zatemnění oken snoezelen	1 450,-
	<b>Celkem čerpání RF z darů</b>	<b>103 714,00</b>

Naše organizace má dlouhodobě velmi dobrou spolupráci se sponzory, mezi nejvýznamnější patří např. Ikea ČR, Kovoblesk KPS Opava a Nadační fond Albert. Prostředky sponzorů využíváme především k financování volnočasových aktivit našich klientů - nákup potřeb do zájmových kroužků, úhrada letních táborů, sportovních potřeb aj. Díky těmto prostředkům můžeme hradit i finančně náročnější aktivity.

V současné době budujeme v našem dětském domově - **Snoezelen**, speciálně upravenou relaxační místnost, ve které lze využít technického vybavení jako jsou bublinkové vodní sloupy, hvězdné nebe, projektory, optická vlákna, aroma lampy, zrcadlová koule, speciální pohodlný měkký nábytek a další. Pomůcky slouží ke stimulaci smyslů nebo k relaxaci.

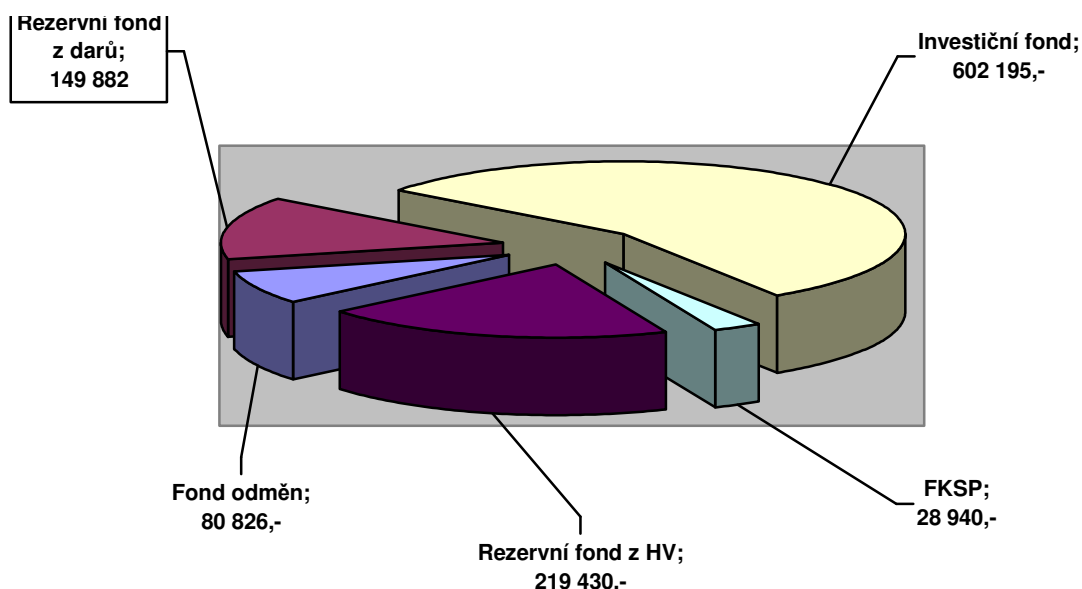
Náš snoezelen je již vybaven vodní postelí, zrcadly, hvězdným nebem s baldachýnem, zatemněním místnosti, domácím kinem s data-projektorem a je připraven roh pro vodní sloup. Jedná se o finančně náročné prvky, jejich pořízení řešíme převážně ze sponzorských prostředků.

Obr. relaxační místnost Snoezelen v našem zařízení



- **416 IF** – byl čerpán ve výši **204 937,- Kč**. Za částku 110 tis. Kč byl zakoupen travní traktor potřebný k údržbě rozsáhlého parku (sekání trávy a sběr listí). Další částka byla vydána na opravy a údržbu dlouhodobého movitého majetku, a to opravy služebního vozidla Š Octavia Combi ve výši 46 tis. Kč. Dále byla z investičního fondu řešena nutná oprava střechy budovy zámku, která je dlouhodobě ve špatném stavu. Oprava byla v hodnotě 9 tis. Kč. Dílčí opravy jsou možné jen v omezené míře - při chůzi po krytině dochází k poškození dalších břidlicových tašek, místa jsou špatně dostupná i z plošiny. Dále byla hrazena z fondu výsadba 7 ks stromů v parku, jako náhrada za pokácené stromy napadené kůrovcem a rozlomené při bouři.

## Členění fin. prostředků dle jednotlivých fondů v Kč k 31. 12. 2019



### 7.4 Údaje o finančním krytí peněžních fondů

#### 1. Fond odměn

Fond odměn je k datu 31. 12. 2019 plně finančně krytý, prostředky na tomto fondu činí 80 826,- Kč.

#### 2. Fond FKSP

Fond FKSP je finančně krytý. Prostředky jsou vedeny na samostatném účtu u KB Opava č. 107-1737821/0100, a činí k 31.12.2019 částku 12 221,68 Kč. Prostředky na provozním BU, určené k převodu na účet FKSP v měsíci lednu 2020 činí 16 717,84 Kč.

<i>popis</i>	<i>částka</i>
<b>Stav prostředků na účtu FKSP u KB Opava</b>	<b>12 221,68</b>
<b>Stav prostředků na provozním účtu u KB Opava</b>	<b>16 717,84</b>
<i>Z toho: Převod příspěvku na obědy za 12/2019</i>	<i>- 3 288,00</i>
<i>Převod zaúčtovaného přídělu – 2 % z mezd za 12/2019</i>	<i>+ 20 005,84</i>
<b>Celkem prostředky FKSP</b>	<b>28 939,52</b>

### **3. Rezervní fondy**

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku a rovněž Rezervní fond z ostatních titulů - darů jsou ke dni 31.12.2019 finančně kryté v plné výši.

### **4. Investiční fond**

Investiční fond je plně finančně krytý. Prostředky na Fondu investic jsou ponechány k použití v následujících letech na akce většího charakteru.

## **8. Pohledávky**

Celkový objem pohledávek k 31. 12. 2019 činil **659 180,45 Kč**.

### **Jednotlivé položky pohledávek:**

#### **Ostatní pohledávky**

- pohledávky – přídavky na děti 23 050,00 Kč
  - pohledávky na ošetřovném 465 348,00 Kč
  - přefakturace - doprava 2 163,00 Kč
- 490 561,00 Kč**

#### **Krátkodobé poskytnuté zálohy**

- drobné krátkodobé zálohy 12 041,00 Kč

#### **Jiné pohledávky z hlavní činnosti**

- dobropis dodavatele 18 642,00 Kč

#### **Pohledávky za zřizovatelem**

- nedočerpané prostředky na zhotovení projektu - opr. střechy 97 730,00 Kč

#### **Náklady příštích období**

- předplatné deníky, užívání software a domény aj. 36 122,60 Kč

#### **Příjmy příštích období**

- úroky na běžném účtu 4 083,85 Kč

### **Pohledávky na příspěvku na úhradu péče poskytované dětem v zařízení**

Nejvýznamnější položkou pohledávek organizace jsou stále Pohledávky z příspěvku na úhradu péče poskytované dětem v zařízení. Pokud jsou předepsány klientům s vlastními příjmy (v 10 případech pobírají sirotčí důchod popř. mají pravidelný příjem z výživného) jsou vždy uhrazeny. Jiná situace je v případě rodičů.

Rodiče jsou dle zákona č. 109/2002 Sb. o výkonu ústavní výchovy, povinni hradit příspěvek na úhradu péče poskytované dětem v zařízení. Rodiči, který doloží, že je on nebo osoba s ním společně posuzovaná příjemcem dávky pomoci v hmotné nouzi podle zákona o pomoci v hmotné nouzi, se příspěvek nestanoví. Rodiče jsou povinni vždy po uplynutí 12 měsíců od posledního doložení skutečností prokazovat, že splňují podmínky pro snížení nebo prominutí příspěvku a dále bezodkladně oznamovat všechny změny v příjmech, které by mohly mít vliv na výši příspěvku.

Hlavní příčinou vzniku uvedených pohledávek na příspěvku na úhradu péče je neplnění povinnosti, které rodičům ukládá zákon č. 109/2002 Sb. o výkonu ústavní výchovy. Rodiče nedoloží, že jsou příjemci sociálních dávek, neoznámí změny v příjmech, často jsou neznámého pobytu, což způsobuje problémy s doručováním dokumentů, nebo úmyslně neplní stanovenou povinnost. Příspěvky na úhradu péče jsou jim tedy dle zákona předepsány, k úhradě však ve většině případů nedochází.

Pohledávky na příspěvku na úhradu péče poskytované dětem v zařízení se nevztahují pouze na děti umístěné nyní v zařízení, ale převážnou část pohledávek tvoří pohledávky za dlužníky, jejichž děti již naše zařízení opustily.

Z celkového počtu dlužníků splácí dluhy dobrovolně a pravidelně pouze čtyři rodiče, tři splácí dluh nepravidelně. V roce 2019 takto uhradili 51 790,- Kč (v roce 2017 - 17 904,- Kč, v roce 2018 to bylo 30 800,- Kč).

Vymáhání uvedených pohledávek soudní cestou je často neúspěšné. V současnosti využíváme služeb exekučního úřadu a pokud je to možné, podáváme návrh na exekuci.

Nyní jsou v soudním a exekučním řízení vymáhány pohledávky v hodnotě 258 tis. Kč u 7 dlužníků. V roce 2013, 2014 ani 2015 se nepodařilo touto cestou vymoci žádný dluh. V roce 2019 bylo na základě exekučního řízení získáno 13 267,- Kč (v roce 2017 to bylo 13849,- Kč, v roce 2018 částka 30500,- Kč.).

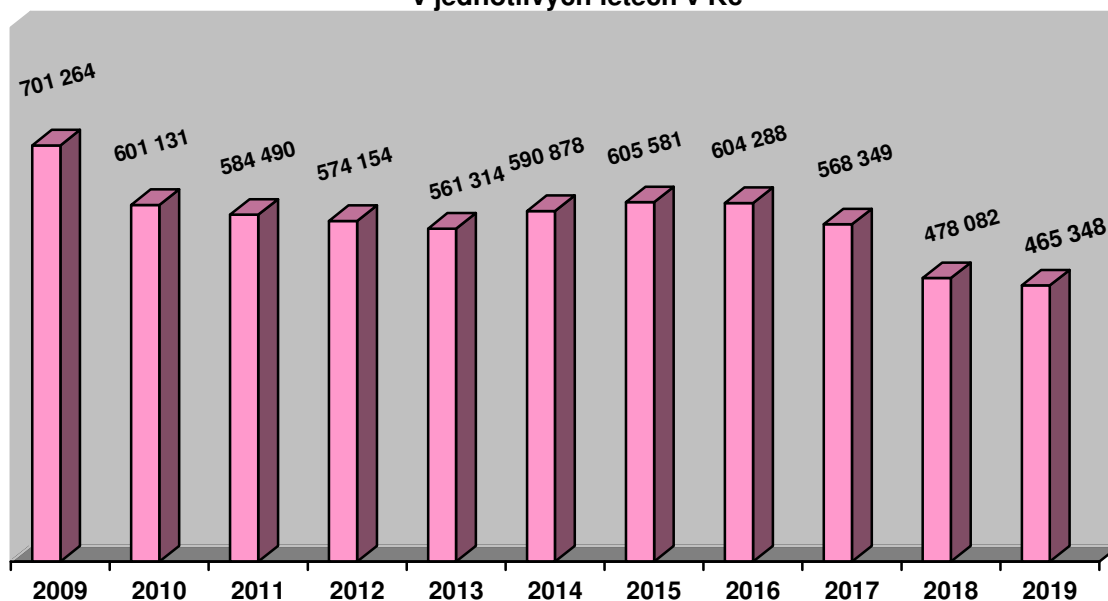
V roce 2019 bylo přistoupeno k odpisu nedobytných pohledávek z ošetřovného ve výši 34 821,- Kč. Naopak již dříve odepsané pohledávky vedené na podrozvahové evidenci se podařilo ve výši 2 500,- Kč exekučně vymoci. Pohledávky z ošetřovného evidované v podrozvahové evidenci k 31.12. 2019 činí celkem 221 432,- Kč a to u 18 dlužníků.

Ke dni 31.12.2019 činí výše pohledávek 465 348,- Kč. Došlo opět k mírnému snížení stavu těchto pohledávek, jsou nejnižší za celé sledované období od roku 2009, kdy činily 701



tis. Kč. Toto je způsobeno soustavným vymáháním s pomocí exekucí, ale také postupným odpisem nedobytných pohledávek.

**Stav pohledávek na ošetřovném k 31. 12.  
v jednotlivých letech v Kč**



## 9. Závazky

Celkový objem krátkodobých závazků organizace k 31.12.2019 činil **2 799 764,55 Kč**.

Jednotlivé položky závazků:

### Závazky vůči dodavatelům

- neuhrazené faktury za zboží, služby a energie roku 2019, které však byly uhrazeny do data splatnosti v lednu a únoru 2020 245 150,62 Kč

### Závazky vůči pracovníkům

- mzdy za 12/2019 k převodu na účty zaměstnanců 763 717,00 Kč

### Závazky z odvodů ke mzdám

- závazky na zdravotním pojištění za 12/2019 134 898,00 Kč
- závazky na sociálním pojištění za 12/2019 312 742,00 Kč
- závazky na odvodu daní z mezd za 12/2019 125 278,00 Kč

### Ostatní krátkodobé závazky

- sirotčí důchody, příspěvek na péči, výživné a bolestné klientů 1 119 365,00 Kč
- výdaje příštích období 883,93 Kč
- výnosy příštích období 97 730,00 Kč

Žádný závazek není po lhůtě splatnosti a není zde riziko penalizace za nedodržení lhůty splatnosti. Největší položkou jsou závazky plynoucí z mezd vůči zaměstnancům a finanční prostředky nezletilých klientů.

## Část D - Výsledky kontrol

Ve roce 2019 nebyla na našem zařízení provedena kontrola zřizovatele KÚ MSK ani neproběhla kontrola České školní inspekce.

### 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:* Řádné prověrky proběhly v termínech : 23.04.2019 a 11.11.2019.

Mimořádné prověrky se neuskutečnily.

*Zjištění:* Nedostatky nebyly zjištěny.

2. **Kontroly OSPOD umístěných dětí** – dle zák. č. 359/1999 Sb. o sociálně-právní ochraně dětí provádí soc. pracovníci nezletilých klientů 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, jsou seznámeni se zdravotním stavem dětí, prospěchem ve škole aj. Konzultují možnosti dalšího postupu a spolupráce s rodinou. Kontroly probíhají dle zmíněného zákona co 3 měsíce. Při návštěvách se soc. pracovníkům předkládají reedukační zápisy. Proběhne pohovor s dítětem, se sociální pracovníci Dětského domova a dle možnosti s vychovatelem dítěte. Spolupráce se sociálními pracovníky je dlouhodobě velmi dobrá, vše se snažíme řešit v zájmu dítěte.

V roce 2019 na našem zařízení vykonaly sociální pracovníce dětí celkem **64 návštěv**.

*Zjištění:* Nedostatky nebyly zjištěny.

3. **Kontrola Všeobecné zdravotní pojišťovny České republiky**

*Předmět kontroly:* kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného za období 1.9.2016 - 31.12.2018.

*Datum kontroly:* 25.02.2019

*Zjištění:* nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.

---

## **Část E - Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.**

Naše organizace měla v roce 2019 povinnost zaměstnávat osoby se ZP dle § 83 zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů. Výše povinného podílu činí 4 % z celkového počtu zaměstnanců 29,95 osob, tj. 1,19 osoby. Uvedené jsme splnili zaměstnáním osob se ZP, nevznikla povinnost odvodu do státního rozpočtu.

## **Část F - Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb.**

V roce 2019 neposkytla organizace na základě žádosti žádné informace dle zákona č. 106/1999, o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

## **Část G - Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti**

Organizace zveřejňuje základní údaje týkající se činnosti zařízení na webové stránce dětského domova <http://www.dd-melc.cz>.

Organizace nemá zřízenou školskou radu.

S obsahem Zprávy o činnosti a plnění úkolů Dětského domova a ŠJ, Melč 4, příspěvkové organizace za rok 2019 byli seznámeni zaměstnanci dětského domova na Provozní poradě zaměstnanců dne 11. 03. 2020.

## **Část H - Informace o závodním stravování zaměstnanců**

Stravování zaměstnanců a dětí DD Melč je zajištěno v nepřetržitém provozu ve vlastní školní jídelně s kapacitou 40 jídel, a to po celý kalendářní rok, včetně prázdnin. Zaměstnancům bylo poskytováno jedno hlavní jídlo v průběhu jedné pracovní směny, a to v hodnotě 35,- 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 klientům. Ostatní zaměstnanci mají určenou dobu pro výdej obědů od 12:30 – 14:00 hod.

Obr. Školní jídelna



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

<b>Období</b>	<b>1-12/2019</b>
Strážníci hradili za jedno hlavní jídlo	23,00 Kč
Příspěvek FKSP	12,00 Kč
<b>Celkem:</b>	<b>35,00 Kč</b>

V kalendářním roce 2019 bylo pro zaměstnance ve školní jídelně uvařeno a vydáno **3 281 ks** obědů. Náklady na potraviny pro zaměstnance byly ve výši 116 653,- Kč.

### Celkové náklady hrazené strážníkem a příspěvek FKSP

Období	1-12/2018	
Náklady hrazené strážníkem - oběd ve ŠJ 1-12/2019	3 281 obědů x 23,- Kč	75 463,-
Náklady hrazené strážníkem - oběd na RS 1-12/2019	214 obědů x 23,- Kč	4 922,-
<b>celkem</b>	<b>3 495 obědů</b>	
Příspěvek FKSP 1-12/2019	3 456 obědů x 12,- Kč	41 472,-
Doplatek zaměstnanců (souběžně poskytnuto stravné na CP) 1-12/2019	39 obědů x 12,- Kč	468,-
<b>celkem</b>	<b>3 495 obědů</b>	

Mimo uvedené byl oběd poskytnut také cizím strážníkům bez příspěvku FKSP, a to klientům a zaměstnancům jiných Dětských domovů MSK při sportovních turnajích - počet obědů 54 ks x 35,- Kč tj. v celkové hodnotě 1 890,- Kč.

### **Kalkulace na jednu porci - rok 2019**

Ve ŠJ bylo včetně snídaní, svačin, obědů a večeří připraveno celkem **41 173 ks porcí**.

#### Mzdová režie:

- Platy zaměstnanců - 2 kuchařky a vedoucí ŠJ 1 125 727,-
  - Odvod sociální pojistné za zaměstnavatele 278 062,-
  - Odvod zdravotní pojistné za zaměstnavatele 100 530,-
- 1 504 319,-**

Počet porcí připravených ve školní jídelně 41 173 ks

Výpočet mzdové režie na jednu porci jídla:  $1\,504\,319 : 41\,173 = 36,53 \text{ Kč}$

#### Věcná režie:

- spotřeba vody 16 000,-
  - spotřeba elektřiny 75 000,-
  - spotřeba propan butanu 6 000,-
  - čisticí a úklidové prostředky 9 000,-
  - obalový materiál 5 000,-
  - opravy 1 500,-
  - nákup inventáře 6 000,-
  - OPPP 0,-
  - likvidace odpadů 4 500,-
- 123 000,-**



---

Výpočet věcné režie na jednu porci jídla:  $123\ 000 : 41\ 173 = 2,98\ \text{Kč}$

**Cena 1 porce v roce 2019:**

• potraviny	35,00
• mzdová režie	36,53
• věcná režie	<u>2,98</u>
	<b>74,51 Kč</b>

**Cena jedné porce jídla vydané ve školní jídelně v roce 2019 včetně mzdové a věcné režie činí kvalifikovaným odhadem 74,51 Kč.**

---

**Zprávu o činnosti a plnění úkolů za rok 2019**

zpracovala: Ing. Jiřina Smolková, ekonomka  
schválila: Mgr. Jiřina Bejdáková, ředitelka

V Melči dne 11. 03. 2020