

---

Dětský domov a Školní jídelna, Melč 4,  
příspěvková organizace



**Zpráva o činnosti a plnění úkolů  
příspěvkové organizace za rok 2020**

V Melči dne 15. 03. 2020

Mgr. Jiřina Bejdáková  
ředitelka



## Osnova rozborů hospodaření škol a školských zařízení zřizovaných krajem za rok 2020

Osnova rozborů hospodaření škol a školských zařízení zřizovaných krajem za rok 2020.....	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.....	77
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.....	22
3. Mzdové náklady, průměrný plat.....	24
4. Plnění plánu hospodaření.....	25
5. Péče o spravovaný majetek.....	26
6. Doplňková činnost.....	30
7. Peněžní fondy.....	30
8. Pohledávky.....	34
9. Závazky.....	37
Část D - Výsledky kontrol.....	37
Část E - Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.....	39
Část F - Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb.....	39
Část G - Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti.....	39
Část H - Informace o závodním stravování zaměstnanců.....	40



## 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

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

**Právní forma:** příspěvková organizace

**IZO:** 600 031 578

**IČ:** 47811927

**ID:** 8vnfd7h

**Elektronická adresa podatelny:** [ddsjm@po-msk.cz](mailto:ddsjm@po-msk.cz)

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

Součástí zařízení:

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

#### Kontakty na zařízení:

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>
Noční služba od 21:00 do 6:00 hod	Bezpečnostní pracovníci	739 831 566	

## 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 funguje od r. 2005 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.



V dětském domově dále pečujeme o zletilé nezaopatřené osoby, a to do ukončení přípravy na povolání, nejdéle však do 26 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 je v poslední době 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.

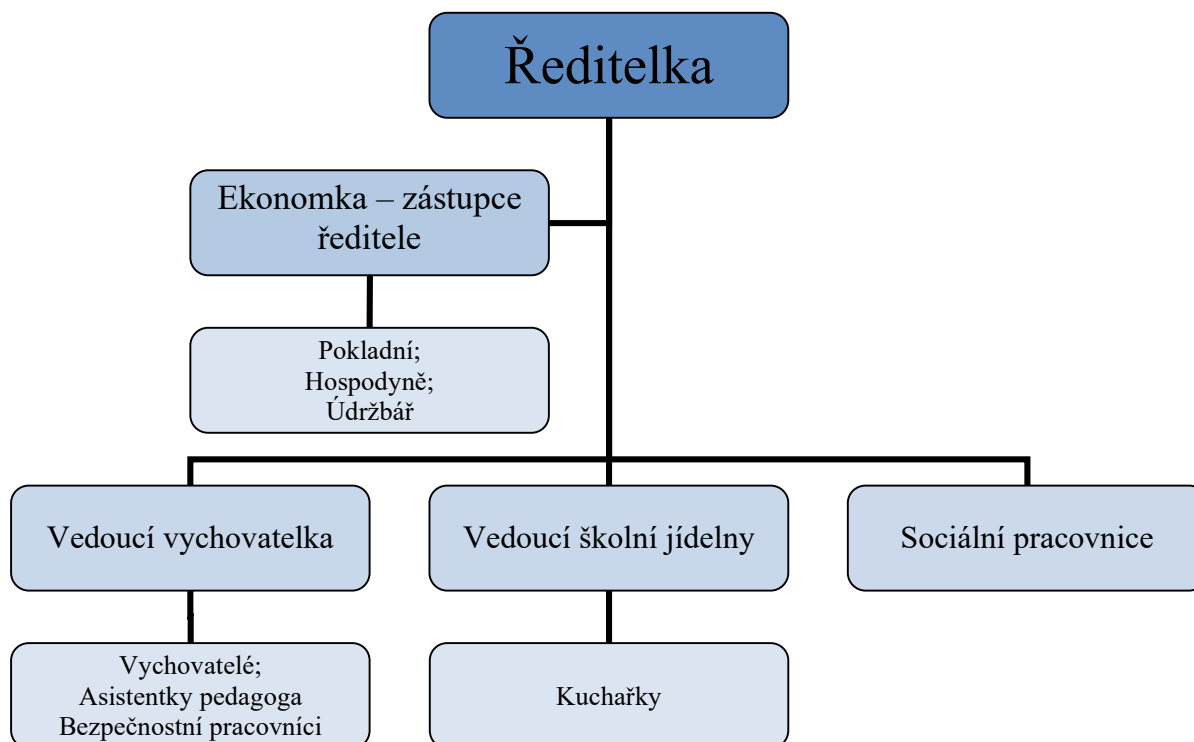
Dětský domov a ŠJ poskytuje péči jinak poskytovanou osobami odpovědnými za výchovu dětem s nařízenou ústavní výchovou a rovněž dětem, u nichž bylo nařízeno předběžné opatření.



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 DD je poskytnout dětem a zaměstnancům společné stravování, a to nepřetržitě 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, 3 asistentky pedagoga (2,25 úvazku), vedoucí vychovatelka a ředitelka. Dále péči zajišťují 4 bezpečnostní pracovníci (dohled během noci). 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 MŠ a mladších 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, vypomáhají s péčí o prádlo menších dětí, připravují a vydávají léky. 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 2020 byl na zařízení tento průběh pohybů klientů:

Kapacita DD	40 dětí
<b>Stav klientů k 01. 01. 2020</b>	<b>38</b>
<b>Přijetí klienti v průběhu roku 2020</b>	<b>7</b>
<b>Propuštění klienti v průběhu roku 2020</b>	<b>10</b>
<i>Z toho:</i>	
Odchod do pěstounské péče	1
Svření do péče jiné osoby	0
Přemístění do jiných zařízení	4
Ukončení pobytu - návrat do vlastní rodiny	3
Ukončení pobytu (dnem zletlosti)	2
Ukončení pobytu (ukončení Smlouvy o prodlouženém pobytu)	0
<b>Stav klientů k 31. 12. 2020</b>	<b>35</b>

Z uvedeného počtu propuštěných klientů se ve třech případech děti navrátily do původní rodiny. Dvě klientky ukončili pobyt dnem zletlosti, byl jim dle § 33 Zák. č. 109/2002 Sb. v platném znění o ústavní výchově vyplacen jednorázový peněžitý příspěvek. Čtyři klienti byli z výchovných důvodů přemístěni do jiných zařízení, jedna dívka odešla do pěstounské péče.

Z celkového počtu 35 dětí byla ke dni 31.12.2020 uzavřena „Smlouva o setrvání v péči Dětského domova do ukončení přípravy na povolání“ se 2 zletilými klientkami. Jedna klientka studuje bakalářský obor na VŠ, další studuje nástavbové studium na střední škole ukončené maturitní zkouškou a využívá pronajatý cvičný byt v Opavě.

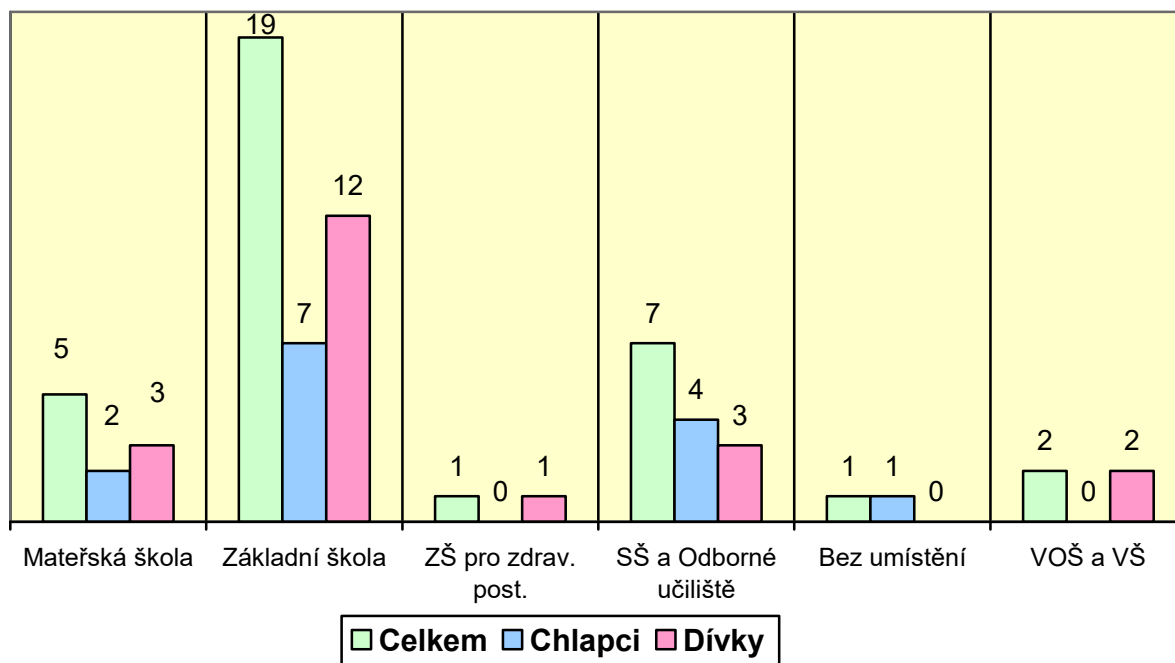
Nejvíce dětí umístěných v našem zařízení navštěvuje základní školu, převážně místní MZŠ a MŠ Melč. Jedná se o 20 dětí ve věku 6-15 let. Jedna dívka navštěvuje internátní ZŠ pro sluchově postižené v Ostravě.

V mateřské škole máme k datu 31. 12. 2020 umístěno 5 dětí.

7 klientů studuje na středních školách - Střední odborná škola stavební Opava, Střední škola technická – Kolofíkovo nábřeží, Střední škola technická a dopravní Ostrava, Střední škola Odry, Masarykova střední škola zemědělská Opava a Gymnázium Vítkov.

Jednomu chlapci nebylo umožněno opakování ročníku z důvodu vysoké absence a byl veden na úřadu práce. Chlapec byl na dlouhodobém prodlouženém pobytu u otce.

### Umístěné děti dle typu navštěvované školy k 31. 12. 2020 (stav 35 dětí)



## 5. Údaje o počtech zaměstnanců

Závazný ukazatel zřizovatele – limit počtu zaměstnanců byl v roce 2020 překročen o 1,0726 zaměstnance, ale pouze z důvodu zástupů za dlouhodobé nemoci.

Z celkového počtu stálých zaměstnanců pracuje v DD Melč 24 žen a 5 mužů (4 vychovatelé a údržbář). Dva zaměstnanci pracují na zkrácený úvazek (0,75 úvazku vedoucí školní jídelny a 0,25 úvazku asistent pedagoga).

Dle zák. č. 563/2004 Sb. o pedagogických pracovnících 4 vychovatelé nesplňují kvalifikační požadavky. Požadovanou kvalifikaci si doplňují studiem. Ostatní pracovníci jsou ke své práci plně kvalifikovaní.

<b>Závazný limit počtu zaměstnanců na rok 2020</b>	<b>28,00</b>
Ø Přepočtený počet zaměstnanců (dle výkazu P1-04) za r. 2020	29,0726
Fyzické osoby - průměrný stav za rok 2020	30,2349



## **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, namísto 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 plně 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;
- podporu při přechodu dítěte do jeho původního rodinného prostředí nebo jeho přemístění do náhradní rodinné péče;
- na základě žádosti plně 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 se nachází v malé vesnici s cca 650 obyvateli. Budova dětského domova je historická, zámecká budova, která je chráněnou kulturní památkou. Díky stálé a pravidelné údržbě a provedeným rekonstrukcím je budova udržována v dobrém technickém stavu a plně vyhovuje provozním potřebám dětského domova. V r. 2005 změnou vnitřní dispozice byl dětský domov internátního typu přebudován na DD rodinného typu, v r. 2011 proběhla výměna dřevěných oken. Následně v r. 2015 byla v celém objektu vyměněna elektrická akumulací kamna za nová, modernější a výkonnější. Přilehlý zámecký park lemuje kamenná zeď. Jeden úsek v délce 45 m byl v havarijním stavu, zeď se nakláněla a kameny vypadávaly na vozovku. Oprava byla provedena v roce 2016. Dále v roce 2017 proběhla rozsáhlá oprava terasy nad školní jídelnou. V roce 2019 byl zpracován projekt na dlouho plánovanou akci „Výměna střešní krytiny a oprava krovů“ a v roce 2020 započala samotná realizace. Jedná se o časově a finančně

náročnou opravu financovanou naším zřizovatelem. Dokončená bude v roce 2021. K budově náleží rozsáhlý park s bazénem a víceúčelovým hřištěm.

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, nezbytné 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. 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 2019/2020.



## 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 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Potraviny	972	1 067	1 101	1 141	1 228
Ošacení pro klienty	185	230	173	171	163
PHM, oleje, mazadla	58	84	99	81	53
Kancelářské potřeby, knihy, tisk	91	98	132	119	95
Léky a zdravotnický materiál	49	47	55	49	61
Ostatní	403	345	371	439	459
<b>Celkem</b>	<b>1 758</b>	<b>1 871</b>	<b>1 931</b>	<b>2 000</b>	<b>2 059</b>

Materiálové náklady v průběhu sledovaných let stále mírně narůstají. Odvíjí se od aktuální potřeby a také 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 a večere 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. V některých položkách se odrazila situace kolem pandemie Covid 19 (např. na spotřebě PHM se odrazil menší počet služebních cest - výletů a nákupů s dětmi). Naopak nepřítomnost dětí ve školách a ve větší míře stravování dětí přímo v našem zařízení se projevovalo ve vyšších nákladech na potraviny.

Náklady na elektrickou energii jsou v obdobné výši jako v jiných sledovaných letech. Rámcovou smlouvu s dodavatelem elektrické energie uzavírá 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 byla 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, a v roce 2020 i častějším celodenním pobytem dětí na zařízení v době uzavření škol (spotřeba el. energie k osvětlení místností a využívání výpočetní techniky).

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>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Spotřeba vody	tis Kč	106	103	102	90	96	102	112
	m <sup>3</sup>	1 685	1 439	1 421	1 352	1 406	1 447	1 512
Spotřeba plynu	tis Kč	5	5	6	5	6	6	6
	kg	180	180	180	180	180	180	180
Spotřeba el. energie	tis Kč	880	880	834	827	786	1 031	968
	MWh	301,85	285,17	288,45	313,57	272,65	232,78	274,58
<b>celkem</b>	<b>tis Kč</b>	<b>991</b>	<b>988</b>	<b>942</b>	<b>922</b>	<b>888</b>	<b>1 139</b>	<b>1 085</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 2020 náklady ve výši 3 802 tisíc Kč.

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

	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Oprava a udržování	207	1 027	1 297	360	620	3 802

#### Opravy a údržba v roce 2020:

- Největší položkou nákladů na Opravy a udržování je 3 300 tis. Kč, které byly použity na akci „Výměna břídicové krytiny a oprava krovů“. Prostředky na tuto rozsáhlou opravu organizace obdržela od zřizovatele. V roce 2020 došlo k částečnému čerpání

prostředků, zbývající část ve výši 10 297 tis. Kč byla přesunuta k využití do roku 2021. Předpoklad ukončení akce je v červnu 2021.

- Opravy a údržba nemovitosti v hodnotě 274 tis. Kč zahrnují např. výměnu 10 kusů sprchových dveří na rodinných skupinách, opravu sprchového koutu v koupelně 5 a 3 RS, výměnu lina v obývacím pokoji a chodbě na 3 RS a v pokoji na 2 RS (při výměně zjištěna nerovnost podlah tvořených různými povrchy, potřeba vyrovnat OBS deskou), elektromontážní a zednické práce v prostorách Školní jídelny, malování sociálních zařízení, skladů ŠJ a dalších prostor.
- Údržba strojů a přístrojů zahrnuje náklady na opravy a seřízení kol klientů, opravu šicího stroje, akumulčních kamen a průmyslové pračky v prádelně.
- Potřebná údržba a drobné opravy na služebních vozidlech - Škoda Octavia, Škoda Octavia Combi, Fiat Ducato a Dacia Doker byly ve výši 75 tis. Kč. U těchto vozidel se jednalo o výměnu filtrů a oleje, opravu tlumičů, klimatizace, ložisek, brzd aj.
- Náklady na opravu a údržbu ICT byly ve výši 9 tis. Kč – jednalo se o opravy centrálních tiskáren.
- Položka Opravy a udržování zahrnuje také drobné běžné opravy jako je výměna rozbitých skel dveří a oken a jiné.

Obr. Stav podlahy pod stávající krytinou







512 - Cestovné (v tis. Kč.)

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Cestovné	40	31	25	33	14

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 2020 se neuskutečnila žádná zahraniční služební cesta. Náklady na cestovné byly oproti předchozím obdobím daleko nižší. Z důvodu situace kolem pandemie Covid 19 se realizovaly většinou jen nezbytné služební jízdy.

518 - Služby (v tis. Kč)

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Nákup služeb celkem	916	934	800	888	717

Náklady na Služby jsou v porovnání s předchozími léty v obdobné výši. Do oblasti Služeb spadá celá škála nákladů. V roce 2020 se jednalo např. o:

- poštovní a telefonní služby, internet 42 tis. Kč
- stravování dětí v MŠ, ZŠ a SŠ 65 tis. Kč
- rekreace, tábory aj. pobyty dětí 176 tis. Kč
- dodavatelské zpracování mezd 89 tis. Kč
- likvidace odpadů 36 tis. Kč
- vstupné při společenských akcích s dětmi 41 tis. Kč
- nájemné - cvičný byt 94 tis. Kč
- cestovné dětí - jízdné do škol aj. 16 tis. Kč
- revize a odborné prohlídky 31 tis. Kč
- ubytování klientů na internátech 7 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. Některé položky (stravování ve školách, vstupné na akce, jízdné a ubytování na internátech) byly ve srovnání s předchozími roky nižší.

## Ostatní náklady

V této oblasti nákladů se jedná především o tyto výdaje:

- **Účet 525:** zákonné pojištění odpovědnosti Kooperativy činilo 50 tis. Kč. Jeho výše je daná zákonem, odvíjí se od výše mzdových prostředků, tj. 4,2 %.
- **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 2020 vynaloženo **212 tis. Kč**. Výši těchto nákladů nemůže organizace ovlivnit, odvíjí se od aktuálního počtu a věku umístěných dětí, počtu odcházejících zletilých klientů a aktuální legislativy.

### 528 - Jiné sociální náklady (v Kč)

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Kapesné klientů	113 255	104 930	111 728	100 120	99 320
Svátky a narozeniny	18 998	17 447	17 978	24 036	19 621
Vánoční dárky	45 230	43 200	48 361	43 188	47 151
Věcná a peněžní výp. - odchod z DD	15 000	108 000	12 000	105 000	35 000
Kladné opatření ve výchově	21 441	13 173	7 296	13 188	11 250
<b>Celkem</b>	<b>213 924</b>	<b>286 750</b>	<b>197 363</b>	<b>285 532</b>	<b>212 342</b>

**Náklady na odpisy** byly čerpány dle odpisového plánu s použitím přidělených prostředků od zřizovatele. Část nákladů na odpisy byla dále hrazena z vlastních příjmů, a to odpisy z investičního transferu ve výši 46 tis. Kč, stejně jako v předchozích letech. Náklady na odpisy ve výši 1 tis. Kč byly čerpány z provozních prostředků.

### 551 - Odpisy (v tis. Kč)

	<i>UZ</i>	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Odpisy dlouhodobého majetku	<b>1</b>	1	1	1	7	1
	<b>205</b>	327	349	348	340	336
	<b>5</b>	46	46	46	46	46
<b>Celkem</b>		<b>374</b>	<b>396</b>	<b>395</b>	<b>393</b>	<b>383</b>



## 1.2 Výnosy v hlavní činnosti

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

ÚZ	Legenda	přiděleno	vyčerpáno	vráceno
33353	Přímé výdaje na vzdělávání	16 515 974	16 515 974	0,-
V tom:	Prostředky na platy	11 937 397	11 937 397	
	Ostatní osobní náklady	77 000	77 000	
	Zákonné odvody soc. a zdrav. 34 %	4 042 833	4 042 833	
	Zákonné odvody na FKSP 2 %	244 057	244 057	
	Přímý ONIV	214 687	214 687	
33080	Přímé výdaje na vzdělávání	1 073 804	1 073 804	0,-
V tom:	Prostředky na platy	790 725	790 725	
	Zákonné odvody soc. a zdrav. 34 %	267 265	267 265	
	Zákonné odvody na FKSP 2 %	15 814	15 814	
	<b>Celkem dotace ze státního rozpočtu MŠMT</b>	<b>17 589 778</b>	<b>17 589 778</b>	<b>0,-</b>

Závazné ukazatele byly v roce 2020 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	3 966 000	3 966 000	0
205	Účelově na odpisy	336 000	336 000	0
206	Realizace akce „Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu“	13 597 730	3 300 572	10 297 158
	<b>Celkem dotace z rozpočtu zřizovatele</b>	<b>17 899 730</b>	<b>7 602 572</b>	<b>10 297 158</b>

Účelové dotace z rozpočtu zřizovatele na provoz a odpisy byly v roce 2020 plně vyčerpány bez vrácení finančních prostředků. Z prostředků na zpracování projektové dokumentace a zhotovení akce „Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu“ nebylo zatím použito 10 297 158,- Kč. Tyto prostředky byly převedeny do následujícího roku a budou použity na realizaci stavby v roce 2021.



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

<b>Druh příjmu</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2018</b>	<b>rok 2019</b>	<b>rok 2020</b>
Tržby ze stravování	100 323	114 485	124 215	124 134
Předpisy příjmů ošetřovného	88 060	134 682	190 574	222 320
Startovné, občerstvení - akce pro DD aj.	7 053	3 900	1 800	300
Výnosy z vyřazených pohledávek	0	2 901	2 500	14 386
Předpisy příjmů PND	257 720	285 120	292 570	287 510
Příjmy za odevzdaný odpad, reklamace aj.	0	2 380	2 400	5 864
Úroky z fin. prostředků na BU	2 959	8 575	38 396	18 397
Přijaté hmotné dary	51 396	58 603	48 280	49 804
Čerpání IF - opravy a údržba	972 514	25 333	94 937	215 051
Čerpání RF - finanční dary	81 091	72 190	103 714	86 316
Čerpání RF - k dalšímu rozvoji	79 751	0	0	0
Čerpání FO - vyčerpán limit prostředků	0	78 454	0	0
Náhrada škod od pojišťovny	21 164	50 221	0	56 476
Úhrady nadstandardu - zdrav. poj.	0	900	966	0
Tržba za ekologickou likvidaci	1 040	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>1 336 071</b>	<b>837 744</b>	<b>900 352</b>	<b>1 126 866</b>

Naše organizace neprovozuje doplňkovou činnost. Výši našich vlastních příjmů můžeme ovlivnit jen minimálně, odvíjí se mimo jiné od počtu aktuálně umístěných dětí (toto ovlivňuje výši předpisů Přídavků na dítě a případné předpisy Ošetřovného zákonným zástupcům a dětem s vlastním příjmem – např. sirotčím důchodem).

- ❖ V uvedených příjmových položkách jsou zahrnuty tržby ze stravování, a to ve výši 124 tis. Kč. Tato částka však slouží k pokrytí nákladů na potraviny pro obědy a popř. večere zaměstnanců, odvíjí se od počtu odebraných jídel. Hospodaření organizace neovlivní. Je v obdobné výši jako v předchozím období.
- ❖ Výše příjmů z ošetřovného v průběhu sledovaných let výrazně narůstá, v roce 2019 bylo v porovnání s rokem předchozím navýšení uvedených příjmů o 41 %. V roce 2020 došlo opět při tomto porovnání k navýšení, a to o 11 %. Příjmy z ošetřovného se odvíjí od aktuální finanční situace zákonných zástupců umístěných klientů (zda pracují, zda doloží potvrzení o výši příjmů, jsou pracovně zařazeni ve výkonu trestu nebo je jim



ošetřovné předepsáno dle zákona v plné výši). V roce 2020 pobíralo 8 našich klientů sirotčí důchod, z něhož je rovněž ošetřovné předepisováno.

- ❖ V položce vlastních výnosů z PnD jsou příjmy po celé sledované období v obdobné výši. 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 2020 byly v hodnotě 287 tis. Kč.
- ❖ V roce 2020 došlo opět poklesu příjmů z Úroků z prostředků uložených na běžném účtu u Komerční banky a. s. Naše organizace je připojena k Dohodě o poskytování cash-poolingu. Částka se odvíjí od úroku sjednaného na uvedené období a mimo to také od aktuálního stavu prostředků na běžném účtu.
- ❖ Věcné dary organizace získala v hodnotě 49 tis. Kč. Jednalo se hlavně o sladkosti pro děti z firmy Globus a. s. Dále to byly ochranné pomůcky – roušky a respirátory poskytnuté od zřizovatele.
- ❖ Do hospodaření byl zapojen IF v celkové výši 215 tis. Kč. Z Investičního fondu byla uhrazena výměna podlahových krytin – pokládka PVC v části prostor na rodinných skupinách (54 tis. Kč), výměna 10 kusů sprchových dveří na sociálních zařízeních dětí (69 tis. Kč), elektromontážní a zednické práce při výměně elektrických rozvodů v prostorách skladů a chodeb Školní jídelny (56 tis. Kč) a malování sociálních zařízení a dalších prostor (36 tis. Kč).
- ❖ Zaučtování RF z darů – čerpání finanční darů bylo v hodnotě 86 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity na financování volnočasových aktivit dětí – převážně letní tábory, a dále byla v hodnotě 30 tis. Kč nakoupena výpočetní technika potřebná k distanční výuce dětí.
- ❖ Organizace obdržela od pojišťovny 56 tis. Kč jako náhradu škody. Jednalo se o škodu na elektrických akumulacích kamnech zničených vyvrácením, a náhradu za škodu na služebním vozidle Octavia Sedan.



### 1.3 Výsledek hospodaření

Hospodářský výsledek za rok 2020 v celkové výši **9 467,66 Kč** je finančně krytý.

HV navrhujeme rozdělit takto:

1. Rezervní fond	9 467,66
2. Fond odměn	0,00

Do hospodaření organizace byl v roce 2020 zapojen Rezervní fond tvořený finančními dary, a to ve výši 86 tis. Kč. Dále došlo k šetření provozních prostředků získáním věcných darů v hodnotě 49 tis. Kč. V oblasti vlastních příjmů nedošlo v porovnání s předchozími lety k výrazné změně, pouze u příjmů z Ošetřovného byl nárůst o cca 11 %. 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 2016-2020 v Kč:

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Celkové náklady	16 437 444	17 882 376	18 285 716	20 874 549	26 309 749
Celkové výnosy	16 440 743	17 882 376	18 356 518	20 917 194	26 319 216
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>+ 3 299</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 70 802</b>	<b>+ 42 644</b>	<b>+ 9 467</b>

## 2. Čerpání účelových dotací

Vývoj závazných ukazatelů - dotace od zřizovatele na provoz a odpisy v průběhu let 2016 – 2020 v Kč

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Provoz UZ 1	3 837 000	3 913 000	3 952 000	4 070 000	3 966 000
Odpisy UZ 205	327 000	349 000	348 000	340 000	336 000
<b>CELKEM</b>	<b>4 164 000</b>	<b>4 262 000</b>	<b>4 300 000</b>	<b>4 410 000</b>	<b>4 302 000</b>
Nárůst/Pokles v %	+ 4,04	+ 2,35	+ 0,89	+ 2,55	- 2,45
Jiné dotace od zřiz. UZ 206	660 440	0	0	352 270	3 300 571



V roce 2020 organizace obdržela od zřizovatele dotace na provoz a na odpisy. Příspěvek na provoz s ÚZ 1 byl v porovnání s předchozím rokem nižší o 2,45 %. K poklesu došlo po několika letech růstu. Příspěvek na provoz byl zřizovatelem krácen o 175 tis. Kč jako opatření k řešení ekonomických dopadů pandemie COVID-19 na rozpočet kraje.

Oba uvedené příspěvky byly vyčerpány v plné výši.

Dále byl organizaci přidělen účelový příspěvek na zhotovení akce Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu ve výši 13 597 tis. Kč. V roce 2020 byl vyčerpán v částce 3 300 tis. Kč. Zbýlá částka je převedena k použití v roce 2021.

Výnosy v hlavní činnosti ze státního rozpočtu (přímé náklady na vzdělávání) v průběhu let 2016 – 2020 v Kč (formulář SK 407)

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>Rok 2020</i>
Prostředky na platy	7 915 736	8 683 151	9 596 950	11 113 004	12 728 122
OON	80 000	40 000	60 000	41 000	77 000
Zákonné odvody 34 %	2 717 951	2 965 884	3 280 516	3 773 268	4 310 097
Odvod do FKSP 2 %	119 336	173 663	193 133	223 586	259 872
Přímý ONIV	40 000	48 300	41 869	57 408	214 687
<b>Celkem</b>	<b>10 873 023</b>	<b>11 910 998</b>	<b>13 172 468</b>	<b>15 208 266</b>	<b>17 589 778</b>
Nárůst v %	+ 4,46 %	+ 9,54 %	+ 10,59 %	+ 15,45 %	+ 15,65 %

Prostředky na platy a zákonné odvody dosáhly v celkové výši v porovnání s rokem 2019 navýšení o 15,65 %. Během celého sledovaného období od roku 2016 dochází u této položky k nárůstu meziročnímu navýšení.

Organizace obdržela prostředky na platy s účelovým znakem 33353 (Přímé výdaje na vzdělávání) v celkové výši 16 515 974,- Kč a UZ 33080 (Mimořádné odměny zaměstnanců DD za práci po dobu nouzového stavu vyhlášeného v souvislosti s onemocněním covid-19) ve výši 1 073 804,- Kč.

Účelové příspěvky a dotace MŠMT byly plně vyčerpány.

### 3. Mzdové náklady, průměrný plat

521 - Mzdové náklady (v Kč)

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
Prostředky na platy (vč. zapojení FO a prostředků zřizovatele)	7 988 728	8 717 643	9 760 082	11 204 317	12 728 122
Ostatní platby za provedenou práci	80 000	40 000	60 000	41 000	77 000
Celkem platy + OON	8 068 728	8 757 643	9 820 082	11 245 317	12 805 122

Poskytnuté prostředky na platy v r. 2020 byly vyčerpány v plné výši. Závazný ukazatel nebyl překročen. Fond odměn nebyl na úhradu mzdových nákladů použit. Po celé sledované období - od roku 2016 do roku 2020 dochází k navyšování celkových mzdových nákladů.

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

	<i>rok 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
<b>Pedagogický pracovník</b>					
Ø přepočtený počet zaměstnanců	14,451	14,860	15,711	16,588	15,465
průměrný hrubý měsíční plat	28 354	30 258	31 070	34 499	42 735
<b>Nepedagogický pracovník</b>					
Ø přepočtený počet zaměstnanců	13,788	13,750	13,433	13,330	13,608
průměrný hrubý měsíční plat	18 341	19 924	23 197	26 543	29 382
<b>Celkem Ø přepočtený poč. zaměstnanců</b>	<b>28,239</b>	<b>28,610</b>	<b>29,144</b>	<b>29,918</b>	<b>29,073</b>
<b>Celkový průměrný hrubý měsíční plat</b>	<b>23 465</b>	<b>25 364</b>	<b>27 737</b>	<b>31 024</b>	<b>36 484</b>

Průměrný plat pedagogických i nepedagogických pracovníků po celé sledované období od roku 2016 stále narůstá. V porovnání s rokem 2019 je jedná o nárůst celkového průměrného platu v organizaci o 17,59 %.

Průměrný hrubý měsíční plat pedagogického pracovníka v roce 2020 činil 42 735,- Kč a nepedagogického pracovníka 29 382,- Kč.

V roce 2020 se neuskutečnila žádná zahraniční pracovní cesta.



#### 4. Plnění plánu hospodaření

Finanční plán pro rok 2020 byl sestaven v květnu roku 2019. Plánován byl Hospodářský výsledek 0,00 Kč. Organizace dosáhla kladného výsledku hospodaření ve výši 9 467,66 Kč.

Skutečnost za rok 2020 se v několika položkách od plánu odchyluje (hladina významnosti je stanovena na +/- 10 %):

- **SÚ 511** - v položce **Opravy a udržování** došlo k výrazné odchylce od plánu. Plánované náklady byly ve výši 13 717 tis. Kč, skutečnost byla jen 3 802 tis. Kč. V položce je zahrnuta také akce „Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu“ zámecké budovy dětského domova. Jedná se o dlouhodobou akci. Z důvodu pozdějšího zahájení, nutných víceprací a nevhodných klimatických podmínek bude uvedená oprava dokončena až v roce 2021. Nevyčerpaná částka přidělená od zřizovatele bude ve výši 10 297 tis. Kč přesunuta k čerpání do dalšího období.
- **SÚ 512** - **Cestovné** – v roce 2020 se z důvodu situace kolem pandemie Covid 19 uskutečnilo méně služebních cest, skutečné náklady byly pouze ve výši 40 % těch plánovaných.
- **SÚ 518** – V položce **Ostatní služby** byly plánovány náklady ve výši 909 tis. Kč, skutečnost byla 717 tis. Kč, došlo k úspoře 21 %. Tato položka se skládá z velké škály nákladů. Z důvodu opakovaného uzavření škol jsme např. uhradili méně za jízdné klientů do škol, stravování a ubytování na internátech.
- **SÚ 525** - Náklady na **Jiné sociální pojištění** byly 50 tis. Kč., plán ve výši 43 tis. Kč.
- **SÚ 527** - Překročeny byly náklady na **Zákonné sociální náklady** o 16 %. Jednalo se hlavně o vyšší tvorbu FKSP z prostředků na platy.
- **SÚ 528** - **Jiné sociální náklady** - výdaje v této položce nebyly čerpány oproti plánu o 53 tis. Kč. K tomu došlo z důvodu odchodu menšího počtu zletilých klientů ze zařízení oproti očekávání, byli to pouze dvě dívky. Byly jim vyplaceny částky peněžní výpomoci při odchodu ze zařízení. Další výdaje v této oblasti se 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 70 tis. Kč. Organizace však vzhledem ke snížení příspěvku na provoz a horší ekonomické situaci nepřistoupila v roce 2020 k odpisu nevymahatelných pohledávek.

- **SÚ 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku** byly plánovány ve výši 90 tis. Kč, došlo k čerpání 251 tis. Kč. Mimo jiné byla nakoupena nová jízdní kola a lyže pro děti. Dále byly zakoupeny 2 ks počítačů do kanceláří a notebooky pro distanční výuku dětí. Zastaralá kuchyňská linka v provozu Školní jídelny byla nahrazena novou. Do prostor rodinných skupiny byly pořízeny botníky, sedací sestava, stůl s židlemi aj. nábytek.
- **SÚ 602 - Výnosy z prodeje služeb** dosáhly 346 tis. Kč. Plán 280 tis. Kč byl překročen o 23 %. 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 věku umístěných dětí a od situace zákonných zástupců.
- **SÚ 648 - bylo naplánováno Čerpání fondů** ve výši 180 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo pouze v hodnotě 301 tis. Kč. Investiční fond na opravy a údržbu byl 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 38 %. (tj. 109 tis. Kč). Organizace obdržela věcné dary v hodnotě 49 tis. Kč, náhrady škod od pojišťovny byly ve výši 56 tis. Kč. Skutečné výnosy byly 399 tis. Kč.
- **SÚ 538, SÚ 549, SÚ 591, SÚ 643, UZ 662, UZ 663** - 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 umístěné děti, 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. V roce 2019 byla vypracována projektové dokumentace k akci „Výměna břidlicové krytiny a oprava krovu“. Realizace uvedené akce započala v roce 2020. Předpokládané dokončení je v první polovině roku 2021.

- parcela 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.
- parcela č. 482 – garáž (parkování služebního automobilu a 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 LV 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.

Obr. Budova při zahájení opravy střechy a krovů



Obr. Stav krovů a věžičky před a v průběhu opravy





## 5.2 Investiční činnost, provedené opravy a údržba majetku

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 ohrožují 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 inventární 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 2020. 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. 2020 nebyly rovněž shledány žádné rozdíly. Inventarizovány byly také rozvahové účty s nulovým zůstatkem, na kterých byly během roku obraty.



#### **5.4 Pronájmy svěřeného nemovitého majetku**

Svěřený nemovitý majetek organizace v roce 2020 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 2020 naše organizace řešila dvě pojistné události s pojistným plněním – poškození služebního vozidla Octavia Sedan a zničení elektrických akumulčních kamen.

### **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 2016</i>	<i>rok 2017</i>	<i>rok 2018</i>	<i>rok 2019</i>	<i>rok 2020</i>
411 Fond odměn	100 680	103 280	24 826	80 826	110 826
412 FKSP	26 701	54 933	25 874	28 939	126 405
413 Fond rezervní (z HV)	283 680	204 628	204 628	219 430	232 075
414 Fond rezervní (dary)	68 430	51 590	48 390	149 882	140 266
416 Investiční fond	757 994	136 325	459 959	602 194	723 645
<b>Celkem na fondech</b>	<b>1 237 485</b>	<b>550 756</b>	<b>763 677</b>	<b>1 081 271</b>	<b>1 333 217</b>

#### 7.2 Údaje o tvorbě peněžních fondů

1. Fond odměn byl v roce 2020 tvořen ve výši **30 tis.** Kč ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019.
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 2020 to bylo **259 871,82 Kč.**
3. Rezervní fond ze zlepšeného HV byl v roce 2020 tvořen v částce **12 644,85 Kč,** a to na základě výsledku hospodaření roku 2019.
4. Rezervní fond z ostatních titulů byl tvořen ve výši **76 700,- Kč.** Jednalo se o 7 přijatých účelových finančních darů od sponzorů.
5. Fond investic byl tvořen z odpisů dlouhodobého majetku ve výši **336 502,- Kč.**

#### 7.3 Údaje o čerpání peněžních fondů

- **411 Fond odměn** - nebyl v roce 2020 čerpán.
- **412 FKSP** - byl zapojen do hospodářské činnosti především v oblasti sociální. Při čerpání vytvořených zdrojů v roce 2020 se postupovalo podle schválených zásad. Celkem byl tento fond použit ve výši **162 406,- Kč.**
  - Příspěvek na stravování byl ve výši 14,- Kč na jedno hlavní jídlo v průběhu jedné pracovní směny. Bylo přispěno na 3 329 jídel ve školní jídelně (oběd nebo večeře) popř. připravených v rámci výchovné činnosti na rodinných skupinách.



- Výše příspěvku na penzijní připojištění pracovníka činilo 400,- Kč měsíčně. Přispíváno bylo průměrně 18 pracovníkům, kteří mají uvedené připojištění zřízeno a o příspěvek zažádali.
- Na kulturní a sportovní akce nebyla čerpána žádná částka. Plánované akce (společná návštěva filmového představení, sportovní akce a relaxační pobyt s turistikou) se neuskutečnily s ohledem na situaci kolem pandemie Covid 19. Akce byly přesunuty do dalšího období.
- Částka poskytnutých věcných darů byla vyplacena 10 zaměstnancům při pracovním či životním výročí dle stanovených zásad, a to v celkové výši 31 000,- Kč.

<i>Účel použití FKSP</i>	<i>Rok 2019</i>	<i>Rok 2020</i>
Příspěvek na stravování § 7	41 472,-	46 606,-
Penzijní připojištění § 12	98 000,-	84 800,-
Použití na kulturu, sport § 9	50 549,-	0,-
Věcné dary zaměstnancům § 14	31 000,-	31 000,-
<b>Použití fondu FKSP celkem</b>	<b>221 021,-</b>	<b>162 406,-</b>

- **414 Fond rezervní tvořený z ostatních titulů** - přijaté finanční dary byly čerpány ve výši **86 316,00 Kč**. Jednalo se o tyto účelové finanční dary:

<i>dárce</i>	<i>použití</i>	<i>částka</i>
Nadační fond Albert	Jezdecký tábor pro 3 děti + vybavení	14 106
Nadační fond Albert	Vstupné do kina	700
Nadace Terezy Maxové	Notebooky, příslušenství k PC – distanční výuka dětí	30 000
Dárce EF	Letní tábory pro děti	10 000
Dárce RP	Letní tábory pro děti	1 000
Dárce DB	Letní tábory pro děti	20 000
Nadační fond Albert	Letní tábory pro děti	10 510
	<b>Celkem čerpání RF z darů</b>	<b>86 316</b>

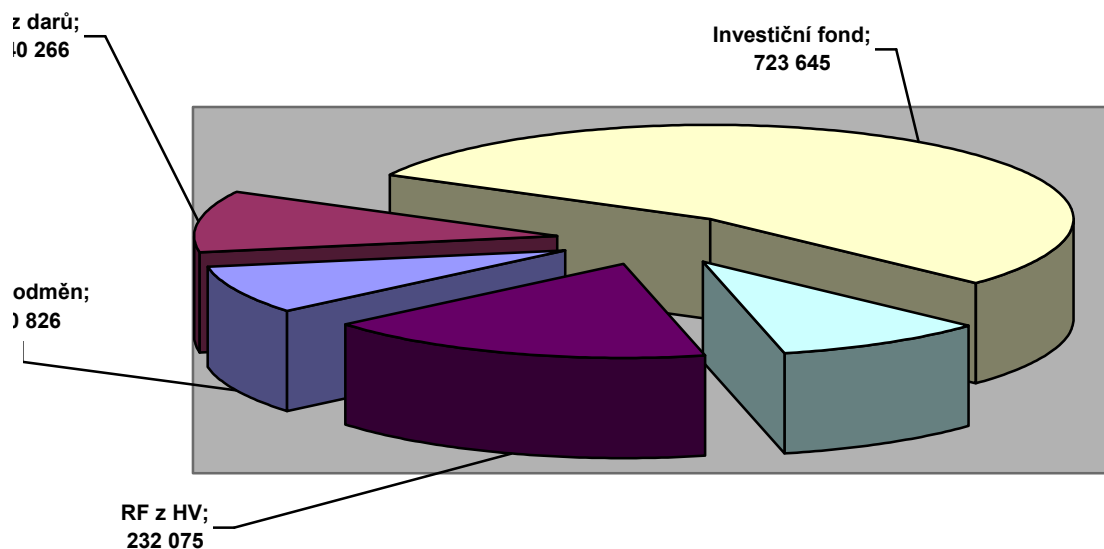
Naše organizace má dlouhodobě velmi dobrou spolupráci se sponzory, mezi nejvýznamnější patří např. Nadační fond Albert či Nadace Terezy Maxové. Prostředky sponzorů využíváme



především k financování volnočasových aktivit našich klientů (úhrada letních táborů, sportovních potřeb aj). Díky těmto prostředkům můžeme hradit i finančně náročnější aktivity. V roce 2020 jsme také využili uvedené finance k nákupu počítačů s příslušenstvím pro distanční výuku umístěných dětí.

- **416 IF** – byl čerpán ve výši **215 051,74 Kč**. Postupně dochází k výměně opotřebovaných podlahových krytin v prostorách rodinných skupin – chodby a pokoje dětí (z IF čerpána částka 54 tis. Kč). Dále byly vyměněny sprchové dveře na sociálních zařízeních rodinných skupin (část 69 tis. Kč.). V prostorách skladů a chodeb ve Školní jídelně jsme provedli výměnu zastaralé elektroinstalace. Elektromontážní a zednické práce byly v hodnotě 56 tis. Kč. Na úhradu nákladů na malování sociálních zařízení a dalších prostor bylo z IF použito 36 tis. Kč.

### Členění fin. prostředků dle jednotlivých fondů v Kč k 31. 12. 2020



## 7.4 Údaje o finančním krytí peněžních fondů

### 1. Fond odměn

Fond odměn je k datu 31. 12. 2020 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. 2020 částku 88 084,84 Kč. Prostředky na provozním BU, určené k převodu na účet FKSP v měsíci lednu 2021 činí 38 320,50 Kč.

<i>popis</i>	<i>částka</i>
<b>Stav prostředků na účtu FKSP u KB Opava</b>	<b>88 084,84</b>
<b>Stav prostředků na provozním účtu u KB Opava</b>	<b>38 320,50</b>
<i>Z toho: Převod příspěvku na obědy za 12/2020</i>	<i>- 3 500,00</i>
<i>Převod zaučtovaného přidělu – 2 % z mezd za 12/2020</i>	<i>26 820,50</i>
<i>Uhrazená záloha na rekreační pobyt zaměstnanců</i>	<i>15 000,00</i>
<b>Celkem prostředky FKSP</b>	<b>126 405,34</b>

## **3. Rezervní fondy**

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku a rovněž Rezervní fond z ostatních titulů - darů jsou ke dni 31. 12. 2020 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. 2020 činil **562 055,98 Kč**.

### **Jednotlivé položky pohledávek:**

#### **Ostatní pohledávky**

- pohledávky – přídavky na děti 24 210,00 Kč
  - pohledávky na ošetřovném 449 760,00 Kč
  - pohledávky – fin. spoluúčast na způsobené škodě 100,00 Kč
- 474 070,00 Kč**

#### **Krátkodobé poskytnuté zálohy**

- drobné krátkodobé zálohy 49 630,00 Kč



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

- |                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| • dobropis dodavatele                 | 18 642,00 Kč |
| • pohledávka – prodej kovového odpadu | 988,00 Kč    |

### **Náklady příštích období**

- |  |              |
|--|--------------|
| • předplatné deníky, užívání software a domény aj. | 18 003,10 Kč |
|--|--------------|

### **Příjmy příštích období**

- |                        |           |
|------------------------|-----------|
| • úroky na běžném účtu | 722,88 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 pohledávek za rodiči.

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 často nedochází.

Pohledávky na příspěvku na úhradu péče poskytované dětem v zařízení se nevztahují pouze na děti aktuálně umístěné 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 tři rodiče, jeden splácí dluh nepravidelně. V roce 2020 takto uhradili 49 960,- Kč (v roce 2019 to bylo 51 790,- Kč).

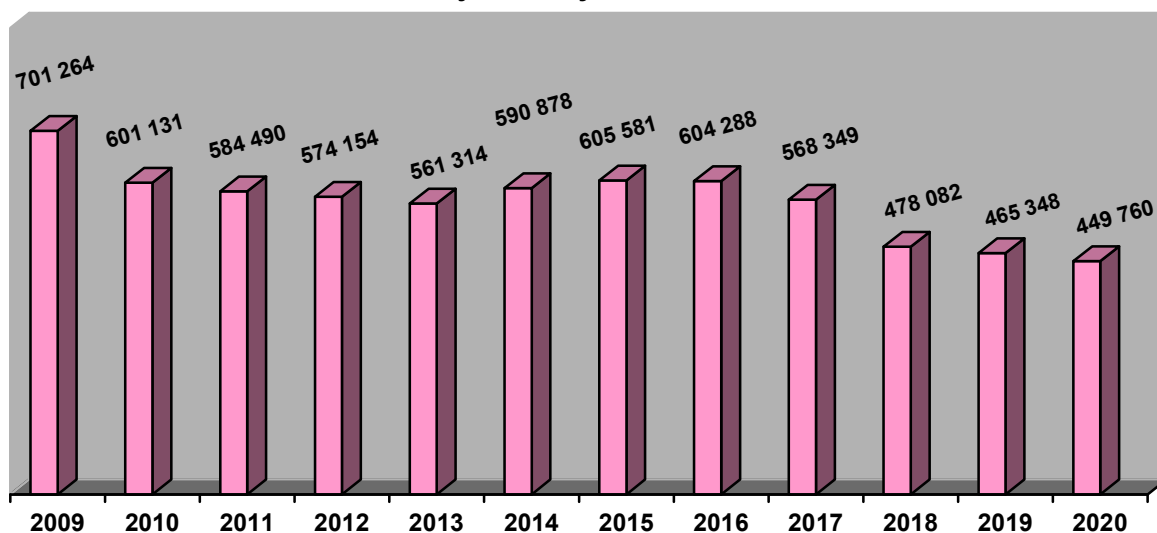
Vymáhání uvedených pohledávek soudní cestou je často neúspěšné. V současnosti využíváme služeb exekučního úřadu a pokud je to možné, podáváme návrh na exekuci.

Nyní jsou v soudním a exekučním řízení vymáhány pohledávky v hodnotě 272 tis. Kč u 12 dlužníků. V roce 2020 bylo na základě exekučního řízení získáno 46 583,- Kč (v roce 2019 - 13 267,- Kč, v roce 2018 částka 30 500,- Kč a v roce 2017 to bylo 13 849,- Kč).

V roce 2020 nebylo přistoupeno k odpisu nedobytných pohledávek z ošetřovného. Naopak již dříve odepsané pohledávky vedené na podrozvahové evidenci se podařilo ve výši 14 386,- Kč exekučně vymoci. Pohledávky z ošetřovného evidované v podrozvahové evidenci k 31.12. 2020 tak činí celkem 212 388,- Kč a to u 17 dlužníků.

Ke dni 31.12.2020 činí výše pohledávek 449 760,- 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 docíleno 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. 2020 činil **3 335 202,35 Kč**.

Jednotlivé položky závazků:

### Závazky vůči dodavatelům

- neuhrazené faktury za zboží, služby a energie roku 2020, které však byly uhrazeny do data splatnosti v lednu a únoru 2021 397 295,30 Kč

### Závazky vůči pracovníkům

- mzdy za 12/2020 k převodu na účty zaměstnanců 997 643,00 Kč
- jiné závazky vůči zaměstnanců – fin. spoluúčast na akci FKSP 20 000,00 Kč

### Závazky z odvodů ke mzdám

- závazky na zdravotním pojištění za 12/2020 179 360,00 Kč
- závazky na sociálním pojištění za 12/2020 415 834,00 Kč
- závazky na odvodu daní z mezd za 12/2020 194 081,00 Kč

### Ostatní krátkodobé závazky

- sirotčí důchody, příspěvek na péči, výživné a bolestné klientů 1 130 549,70 Kč
- výdaje příštích období 439,35 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

V roce 2020 proběhla na našem zařízení kontrola České školní inspekce. Kontrola zřizovatele KÚ MSK nebyla provedena.

### 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 termínu: 16. 10. 2020.

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 cca 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 2020 na našem zařízení vykonaly sociální pracovníce dětí celkem **42 návštěv**.  
**Zjištění:** Nedostatky nebyly zjištěny.

### 3. **Kontrola Krajské hygienické stanice**

**Předmět kontroly:** podle čl. 79 odst. 2 písm. C) nařízení (EU) č. 2017/625

Plnění povinností stanovených v zákoně č. 258/2000 Sb., aj.

**Datum kontroly:** 07.01.2020

**Zjištění:** Kontrolou bylo zjištěno, že některé části potravinářských prostor nebyly udržovány v čistotě a byla stanovena bloková pokuta ve výši 3 000,- Kč.

Zjištěné nedostatky byly odstraněny.

### 4. **Kontrola České školní inspekce**

Předmětem kontroly byla kontrola dodržování vybraných ustanovení školského zákona a souvisejících a provádějících právních předpisů, které se vztahují k poskytování vzdělávání a školských služeb, vybraných ustanovení zákona č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních a o preventivně výchovné péči ve školských zařízeních a o změně dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 438/2006 Sb., kterou se upravují podrobnosti výkonu ústavní výchovy a ochranné výchovy ve školských zařízeních, ve znění pozdějších předpisů.

**Kontrolní zjištění:**

Ředitelka školského zařízení vydala vnitřní řád dětského domova a vnitřní řád školní jídelny, které obsahovaly náležitosti stanovené školským zákonem. Zveřejnila je ve



školském zařízení a prokazatelným způsobem s nimi seznámila zaměstnance a děti. Informovala o jejich vydání a obsahu zákonné zástupce nezletilých dětí. Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

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

Naše organizace měla v roce 2020 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 29,49 osob, tj. 1,17 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 2020 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 2020 byli seznámeni zaměstnanci dětského domova na Provozní poradě zaměstnanců dne 15. 03. 2021.

## 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

Období	1-12/2020
Strážníci hradili za jedno hlavní jídlo	23,00 Kč
Příspěvek FKSP	14,00 Kč
<b>Celkem:</b>	<b>37,00 Kč</b>

V kalendářním roce 2020 bylo pro zaměstnance ve školní jídelně uvařeno a vydáno **3 279 ks** obědů a večeří. Náklady na potraviny pro zaměstnance byly ve výši 123 986,- Kč.

### Celkové náklady hrazené strážníkem a příspěvek FKSP

Období	1-12/2018	
Náklady hrazené strážníkem - oběd ve ŠJ 1-12/2020	3 254 obědů x 23,- Kč	74 842
Náklady hrazené strážníkem – večeře ve ŠJ 1-12/2020	25 večeří x 20,- Kč	500
Náklady hrazené strážníkem - oběd na RS 1-12/2020	69 obědů x 23,- Kč	1 587
<b>celkem</b>	<b>3 348 obědů</b>	
Příspěvek FKSP 1-12/2020	3 329 obědů x 14,- Kč	46 606
Doplatek zaměstnanců (souběžně poskytnuto stravné na CP) 1-12/2020	19 obědů x 14,- Kč	266
<b>celkem</b>	<b>3 348 obědů</b>	

Mimo uvedené byl oběd poskytnut také cizím strážníkům bez příspěvku FKSP, a to členům inspekčního týmu při kontrole České školní inspekce - počet obědů 9 ks x 37,- Kč tj. v celkové hodnotě 333,- Kč.

### **Kalkulace na jednu porci - rok 2020**

Ve ŠJ bylo včetně snídaní, svačin, obědů a večeří připraveno celkem **47 541 ks porcí**.



### Mzdová režie:

• Platy zaměstnanců - 2 kuchařky a vedoucí ŠJ	873 818,-
• Odvod sociální pojistné za zaměstnavatele	211 643,-
• Odvod zdravotní pojistné za zaměstnavatele	<u>76 806,-</u>
	<b>1 162 267,-</b>

Počet porcí připravených ve školní jídelně 47 541 ks

Výpočet mzdové režie na jednu porci jídla:  $1\,162\,267 : 47\,541 = 24,44$  Kč

### Věcná režie:

• spotřeba vody	16 000,-
• spotřeba elektřiny	77 000,-
• spotřeba propan butanu	6 000,-
• čisticí a úklidové prostředky	9 000,-
• obalový materiál	5 000,-
• opravy	1 500,-
• nákup inventáře	10 340,-
• OPPP	5 642,-
• likvidace odpadů	<u>5 500,-</u>
	<b>135 982,-</b>

Výpočet věcné režie na jednu porci jídla:  $135\,982 : 47\,541 = 2,86$  Kč

### Cena 1 porce v roce 2020:

• potraviny	37,00
• mzdová režie	24,44
• věcná režie	<u>2,86</u>
	<b>64,30 Kč</b>

**Cena jedné porce jídla vydané ve školní jídelně v roce 2020 včetně mzdové a věcné režie činí kvalifikovaným odhadem 64,30 Kč.**

Mzdová režie za rok 2020 je nižší než předchozí období, z důvodu nemoci bez zástupu (ved. školní jídelny a krátkodobě kuchařka). Také byl z důvodu uzavření škol a školek vydán větší počet porcí jídla.

### **Zprávu o činnosti a plnění úkolů za rok 2020**

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

V Melči dne 15. 03. 2021