

Dětský domov, Základní škola speciální a Praktická škola, Jaroměř

Rozborová část výroční zprávy za rok 2021

K bodu I/ rozbor hospodaření s finančními prostředky na přímé NIV

ÚZ 33 353 - Úspora finančních prostředků na odvodech z mezd vznikla především za nemocné. Prostředky byly použity na ONIV. Uvedená dotace byla vyčerpána v plné výši – viz příloha č. 5 a 5a.

K bodu II/ vyhodnocení hospodaření organizace

1. Tvorba hospodářského výsledku

1.1. Výnosy hlavní činnosti

Výnosy z vlastních výkonů a zboží za rok 2021 jsou zhruba ve stejné výši jako v roce 2020 z toho tržby za ošetrovné stouply o 4 %, tržby za stravné klesly o 5%. Některé nepokryté tržby neplatičů se podařilo v roce 2021 vymoci, v roce 2021 byly podle Rozhodnutí zpětně predepsány výnosy neplaticím rodičům.

Výnosy z transferů vzrostly zhruba o 3 %.

Další položku našich příjmů tvoří výnosy z nájmu za instalovanou anténu telefonního operátora a pronájem části prostor při volbách.

1.2. Náklady hlavní činnosti

Celkové neinvestiční náklady v porovnání s rokem 2020 vykazují zvýšení zhruba o 1,5%. V roce 2021 jsme finanční prostředky investovali do oprav, dále do nákupu drobného hmotného majetku a běžného režijního materiálu.

Opravy v roce 2021 klesly zhruba o 80% oproti roku 2020.

Ostatní náklady jsou zhruba ve stejné výši jako v předcházejícím roce 2020.

1.3. Doplnková činnost – nemáme.

1.4. Hospodářský výsledek

V roce 2021 byly částečně omezeny nákupy s cílem úspory z důvodu plánu pořízení vícemístného osobního automobilu pro přepravu dětí k ošetření, lékařům či na výlety. Zlepšený hospodářský výsledek plánujeme převést do rezervního fondu a následně po schválení zřizovatelem část převést do fondu investic.

2. Použití účelových prostředků

V roce 2021 jsme obdrželi tyto účelové prostředky:

ÚZ 33 353 29 403 244,- Kč přímé náklady na vzdělávání

Tyto prostředky byly vyčerpány v plné výši.

ÚZ 33082 32 400,- Kč podpora rekreačních pobytů dětí a mládeže dětských domovů ČR v působnosti resortu školství

Tyto prostředky byly vyčerpány v plné výši.

3. Fondy

Fond odměn:

Počáteční stav fondu 133.000,00 Kč

Fond odměn nebyl během roku 2021 tvořen ani čerpán.

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2021 činí 133.000,00 Kč

Rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku:

Počáteční stav fondu 276.511,02 Kč

Tvorba fondu:

- zlepšený hosp.výsledek 2020 97.705,20 Kč

Rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku nebyl během roku 2021 čerpán.

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2021 činí 374.216,22 Kč

Rezervní fond z ostatních titulů:

Počáteční stav fondu 446.526,66 Kč

Tvorba fondu:

- finanční prostředky od dárců 146.017,00 Kč

Rezervní fond ostatních titulů nebyl během roku 2021 čerpán.

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2021 činí 592.543,66 Kč

Fond investic:

Počáteční stav fondu 137.938,32 Kč

Tvorba fondu:

- přidělem odpisů 364.654,00 Kč

- dotace od zřizovatele 7.297.726,00 Kč

Čerpání fondu:

- odvod do rozpočtu zřizovatele 291.980,00 Kč

- malování 27.800,10 Kč

- započatá rekonstrukce střechy 3.218.907,35 Kč

- nákup pračky 70.180,00 Kč

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2021 činí 4.191.450,87 Kč

FKSP

Tvorbu FKSP a jeho čerpání provádíme v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb.

4. Krytí účtů peněžních fondů

Prostředky fondů jsou finančně kryty.

FKSP není plně pokryt v důsledku poskytnutí půjček zaměstnancům na bytové účely, odvodu přídělu 2 % z mezd, převodu příspěvku na stravné.

5. Počty zaměstnanců

Daný limit přepočteného počtu zaměstnanců za rok 2021 byl 47,17, skutečný přepočtený počet je 46,86 zaměstnanců. Rozdíl v počtu přepočtených zaměstnanců je způsoben nižším počtem odučených hodin ve školním roce 21-22 od září tohoto školního roku.

Asistent pedagoga ukončil pracovní poměr odchodem do důchodu. Z výše uvedených důvodů nesplňujeme přepočtený limit zaměstnanců.

6. Stav pohledávek a závazků

Stav pohledávek ke dni 31. 12. 2021 /315/ činí 164.062,13 Kč a /311/ činí 51.600,00 Kč.

Účet 311 tvoří faktura za pronájem antény, faktura byla uhrazena v lednu 2022.

Rodiče, kteří dluží naší škole za ošetřovné na své děti, jsou každé tři měsíce o výši dluhu písemně informováni.

U mnoha rodičů jsme zahájili exekuční řízení, s jehož pomocí se daří dlužné částky vymáhat. Vzhledem k tomu, že nejprve se musí uspokojit nároky exekutora, trvá vymožení částek delší dobu. Dlužná částka je potom splacena v celé výši, u větších částek je zasíláno plnění čtvrtletně.

Dlužníky pravidelně informujeme o výši jejich dluhu a upomínáme o zaplacení. Snažíme se zapojit sociální pracovníky z místa bydliště, kteří ochotně pomáhají, ve spolupráci, s nimi podáváme trestní oznámení u Policie ČR. Pokud je to možné, dáváme přednost exekučnímu řízení.

Další pohledávky tvoří:

- půjčky FKSP ve výši 7 990,- Kč

Závazky tvoří:

- mzdy a odvody za prosinec 2021 ve výši 2 755 664,- Kč,
- závazky vůči dodavatelům 1 595 330,01 Kč-potraviny, telefony, čerpaný příspěvek na úhradu péče (osobním asistentům k dětem), práce na rekonstrukci střechy za prosinec apod.,
- záloha na soukr. telefony, stálé zálohy na stravování dětí 6 211,18 Kč,
- příspěvky na péči /tzv. „bezmocnost“/ od úřadu práce 6 159 183,00 Kč.

Kromě půjček FKSP, kauce, stálých záloh a příspěvku na úhradu péče došlo k vyrovnání těchto závazků a pohledávek začátkem roku 2022.

7. Investiční činnost

V roce 2021 jsme pořídili průmyslovou pračku.

Byla započata rekonstrukce střechy na celém objektu, která následně pokračuje i v roce 2022.

8. Autoprovoz

V průběhu roku 2021 jsme na vozidle ŠKODA Fabia najeli 7017 km /o 4020 km více než v roce 2020/ s průměrnou spotřebou 7,13 litrů na 100 km.

Auto je využíváno pro nákupy a odvoz dětí k odborným lékařům v Jaroměři, do Náchoda, Trutnova, Hradce Králové, do Dětského centra, léčeben. Z důvodu těžkého mentálního postižení dětí nelze vždy využívat hromadnou dopravu. Dále automobil používáme na případové konference na okresní úřady. Osobní automobil vyžaduje zatím pouze běžnou údržbu a povinné garanční prohlídky.

V Jaroměři dne 16. 2. 2022

Vypracovala: Jitka Ambrožová - ekonomka

Schválila: Mgr. Taťána Kánská - ředitelka