

# **Dětský domov, Základní škola speciální a Praktická škola, Jaroměř**

## **Rozborová část výroční zprávy za rok 2022**

### **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 prodeje služeb za rok 2022 byly zhruba na stejné úrovni jako v roce 2021. Některé nepokryté tržby neplatičů se podařilo v roce 2022 vymoci, současně byly v roce 2022 podle rozhodnutí zpětně předepsány výnosy neplaticím rodičům.

Výrazně stouply úroky z běžného účtu.

Výnosy z transferů vzrostly zhruba o 0,5 %.

Další položku našich příjmů tvoří výnosy z pronájmu místnosti při konání voleb a nájmu za instalovanou anténu telefonního operátora.

##### **1.2. Náklady hlavní činnosti**

Celkové neinvestiční náklady v porovnání s rokem 2021 vykazují zvýšení zhruba o 0,5%. V roce 2022 jsme finanční prostředky investovali částečně do oprav, dále do nákupu drobného hmotného majetku a běžného režijního materiálu.

Opravy v roce 2022 klesly zhruba o 93% oproti roku 2021. Z důvodu dokončování rekonstrukce celé střechy byly prováděny jen nejnnutnější opravy.

Spotřeba potravin byla zhruba na stejné úrovni jako v roce 2021.

Nejvýraznější položkou je spotřeba energií, která oproti roku 2021 celkem stoupla o 76%, která je především působena cenou energií.

Meziroční porovnání DDHM je vyšší o 10%.

Cestovné oproti roku 2021 stoupl zhruba o 97 % . V roce 2022 bylo s dětmi pořádáno více výletů, které se z důvodu covidu v předešlých letech neuskutečnily.

##### **1.3. Doplnková činnost – nemáme.**

##### **1.4. Hospodářský výsledek**

V roce 2022 byly částečně omezeny nákupy s cílem úspory na pořízení automobilu, který je na závěr v následujícím roce financovaný z prostředků zřizovatele, současně cílem úspory byly další plánované nákupy a opravy a snaha byla mít i rezervy na energie. Výsledný hospodářský výsledek bude se souhlasem zřizovatele převeden do rezervního fondu.

## 2. Použití účelových prostředků

V roce 2022 jsme obdrželi tyto účelové prostředky:

ÚZ 33 353 28 781 864,- Kč přímé náklady na vzdělávání

Prostředky byly vyčerpány v plné výši.

ÚZ 33088 79 998,- Kč Národní plán obnovy - prevence digitální propasti

Prostředky byly v této výši vyčerpány.

## 3. Fondy

### Fond odměn:

Počáteční stav fondu . 133.000,00 Kč

Fond odměn nebyl během roku 2022 tvořen ani čerpán.

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2022 činí 133.000,00 Kč

### Rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku:

Počáteční stav fondu 374.216,22 Kč

Tvorba fondu:

- zlepšený..hosp.výsledek 2021 403.433,47 Kč

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2022 činí 777.649,69 Kč

### Rezervní fond z ostatních titulů:

Počáteční stav fondu . 592.543,66 Kč

Tvorba fondu:

- finanční prostředky od dárců 64.531,00 Kč

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2022 činí 657.074,66 Kč

### Fond investic:

Počáteční stav fondu 4.191.450,87 Kč

Tvorba fondu:

- přidělem odpisů 318.812,00 Kč

- investiční dotace od zřizovatele 456.963,30 Kč

Čerpání fondu:

- dokončení rekonstrukce střechy 4.320.204,93 Kč

- odvod do rozpočtu zřizovatele 243.730,00 Kč

- pořízení dvou dataprojektorů 98.933,00 Kč

Konečný zůstatek fondu k 31.12.2022 činí 304.358,24 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 převodu přidělu 2 % z mezd, převodu příspěvku na stravné a převodu peněžních darů při výročí. Částky jsou převedeny počátkem následujícího roku.

#### **5. Počty zaměstnanců**

Daný limit přepočteného počtu zaměstnanců na rok 2022 byl 45,92, skutečný přepočtený počet zaměstnanců je 46,37. Rozdíl v počtu přepočtených zaměstnanců je způsoben proplacením zůstatkové dovolené po skončení MD před nástupem na RD (3 pracovnice). Z výše uvedeného důvodů nesplňujeme přepočtený limit zaměstnanců.

#### **6. Stav pohledávek a závazků**

Stav pohledávek ke dni 31. 12. 2022 /315/ činí 18.867,91 Kč

Rodiče, kteří dluží našemu zařízení za ošetrovné 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.

Závazky tvoří:

- mzdy a odvody za prosinec 2022 ve výši 2 154 289,- Kč,
- závazky vůči dodavatelům 132 490,14 Kč - potraviny, telefony, čerpaný příspěvek na úhradu péče (osobním asistentům k dětem), apod.,
- příspěvky na péči /tzv. „bezmocnost“/ od úřadu práce 6 791 295,00 Kč.

Kromě půjček FKSP, kauce, stálých záloh a příspěvku na úhradu péče došlo k vyrovnání těchto závazků a pohledávek začátkem roku 2023.

#### **7. Investiční činnost**

V roce 2022 byla dokončena rekonstrukce střechy na celém objektu, která byla započata již v předešlém roce 2021. Dále byly na podzim roku 2022 pořízeny 2 dataprojektory v celkové hodnotě 98.933,00 Kč.

## **8. Autoprovoz**

V průběhu roku 2022 jsme naším osobním automobilem ŠKODA Fabia najeli 3 478 km /o 3539 km méně než v roce 2021/ s průměrnou spotřebou 7,36 litrů na 100 km.

Automobil je využíváno pro nákupy a odvoz dětí k odborným lékařům v Jaroměři, do Náchoda, Trutnova, Hradce Králové, do léčebny v Havlíčkově Brodě atd.. Z důvodu těžkého mentálního postižení dětí nelze vždy využívat hromadnou dopravu. Dále automobil využíváme na případné konference a jednání na okresních úřadech.

Tento osobní automobil i přes své stáří zatím vyžaduje pouze běžnou údržbu a povinné garanční prohlídky.

V Jaroměři dne 10. 2. 2023

Vypracovala: Jitka Ambrožová

Schválila: Mgr. Taťána Kánská - ředitelka