

DĚTSKÉ CENTRUM LIBEREC, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
PEKÁRKOVA 572/5, 460 01 LIBEREC XV
IČ 712 94 392
STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE: MGR. JINDŘIŠKA KOREČKOVÁ

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2023

1 ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Organizace byla zřízena na základě usnesení Libereckého kraje č. 209/16/ZK dne 26. 4. 2016, a to ke dni 1. 5. 2016 na dobu neurčitou.

Dětské centrum Liberec, příspěvková organizace, je nestátní zdravotnické zařízení, které se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách, ve znění pozdějších předpisů.

Hlavním předmětem činnosti organizace je poskytování zdravotních služeb a zaopatření dětem zpravidla do 3 let věku, pokud ze zdravotních nebo sociálních důvodů není nutné poskytnout péči dětem starším (do 6 let), které nemohou vyrůstat v rodinném prostředí, zejména dětem týraným, zanedbávaným, zneužívaným a ohroženým ve vývoji nevhodným sociálním prostředím nebo dětem zdravotně postiženým.

Současně v režimu zákona o zdravotních službách příspěvková organizace s účinností od 1. 9. 2016 poskytuje specializované ambulantní péče dětem do věku 18 let v jedné zdravotní ambulanci.

Dle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, příspěvková organizace provozuje Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc Paprsek na základě rozhodnutí Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru sociálních věcí ze dne 11. 8. 2016 pod č. j. 246/2016/2.

Proces transformace

Organizace dlouhodobě prochází transformačním procesem, pobytové zdravotní služby se postupně omezují a zařízení se transformuje na jiný typ služeb, převážně ve formě terénní a ambulantní. Všechny tyto změny jsou zpracovány do Plánu pro transformaci, který kromě podrobného popisu stávajících služeb obsahuje cíle, kterých chce organizace dosáhnout. Dokument Plán pro transformaci DCL byl schválen Radou Libereckého kraje usnesením č. 1452/22/RK ze dne 6. 9. 2022.

Dětská skupina Broučci

Dne 21. 2. 2022 bylo organizaci uděleno oprávnění k poskytování služby péče o dítě v dětské skupině s názvem: Dětská skupina Broučci. Služba byla schválena Ministerstvem práce a sociálních věcí pod číslem MPSV-2022/30726-216/1 a Radou Libereckého kraje na základě usnesení č. 1909/22/RK. Činnost dětské skupiny byla zahájena 1. 5. 2022. Okamžitá kapacita skupiny činí 12 míst a je po celou dobu svého provozu naplněna.

V roce 2023 služba poskytovala péči celkem 33 dětem.

Od roku 2022 je organizace registrovaným poskytovatelem sociálních služeb a v rámci Pověření Libereckého kraje poskytovala v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb. o sociálních službách v platném znění tyto služby obecného hospodářského zájmu:.

Sociální rehabilitace (Identifikátor služby: 7387665)

Sociální služba je registrována na základě rozhodnutí Krajského úřadu Libereckého kraje, pod sp. zn. 205/2022, č. j. KULK 56031/2022 ze dne 28. 7. 2022 a je poskytována od 1. 1. 2023.

Služba je primárně určena pro rodiče, kteří se potřebují naučit nebo prohloubit dovednosti spojené s péčí o dítě obvykle v situaci, kdy je současnou péčí rodiče vývoj dítěte ohrožen nebo hrozí z důvodů nedostatečných schopností a dovedností umístění dítěte do péče jiné osoby nebo organizace. Dále pro rodiče, kteří pečují o rizikové dítě nebo děti ve smyslu zdravotního znevýhodnění nebo závažně zanedbaného, opožděného nebo nerovnoměrného vývoje, nebo jde o rodiče, který je obvykle sám zdravotně znevýhodněný či sociálně vyloučený. Využití jí může i osoba, která o svěřením dítěte do své péče usiluje.

Služba je poskytována ambulantní a terénní formou. V roce 2023 byla služba poskytována celkem 17 klientům.

Denní stacionář (Identifikátor služby: 7575761)

Rozhodnutím Krajského úřadu Libereckého kraje pod sp. zn. OSV 180/2023, KULK 55033/2023 ze dne 1. 8. 2023 byla registrována soc. služba denního stacionáře. Služba je poskytována od 1. 1. 2024. Sociální služba je určena pro děti se zdravotním handicapem (s mentálním, tělesným či kombinovaným postižením a děti s chronickým onemocněním či s poruchou autistického spektra) ve věku od 1 do 6 let. Kapacita služby činí celkem 6 míst.

Spolupráce s jinými subjekty

Podpůrnými činnostmi pro kvalitní poskytování výše uvedených základních služeb je aktivní spolupráce s orgány sociálně-právní ochrany dětí, soudy, občanskými sdruženími a dalšími subjekty při organizování náhradní rodinné péče, technicko-ekonomické služby (ekonomické služby, stravovací služby, údržba s dopravou a centrální prádelna).

V souvislosti s rozšířením nabídky o sociální služby byla navázána spolupráce také s organizacemi, které pracují s rodinami dětí se zdravotním postižením nebo ohrožením vývoje v důsledku nepříznivého zdravotního stavu a rodinami dětí s poruchou autistického spektra, a to zejména s Centrem LIRA, z. ú. a speciálně pedagogickými centry. Díky této spolupráci se podařilo proškolit i nový tým pracovníků denního stacionáře v problematice dětí s poruchou autistického spektra a nastavit systém odborných konzultací.

V loňském roce se organizace stala také aktivním členem pracovní skupiny pro děti a mládež Komunitního plánování Města Liberec a pravidelně se účastní setkání této pracovní skupiny.

Organizace umožňuje v rámci celého školního roku praktické výuky školám se zdravotnickým, sociálně-právním a pedagogickým zaměřením. Organizace má uzavřenou smlouvu s Technickou univerzitou v Liberci o zabezpečení odborné výuky a odborné ošetrovatelské praxe, dále je uzavřena dohoda o spolupráci při odborné praxi a individuální odborné praxi s Univerzitou Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem. Dále jsou uzavírány smlouvy

o praxi se středními zdravotnickými školami či jednotlivými studenty, kteří mají zájem o praxi v našem zařízení.

Od roku 2019 je Dětské centrum Liberec také členem Unie dětských center.

Organizace vede podvojný účetnictví v plném rozsahu a striktně odděluje účtování o hlavní činnosti a doplňkové činnosti, jak vyžaduje legislativa a pravidla pro poskytování dotací.

PŘEHLED JEDNOTLIVÝCH ZAŘÍZENÍ

| ZAŘÍZENÍ | TYP PÉČE | TYP PROVOZU | PROVOZNÍ DOBA | KAPACITA |
|--|--|-----------------------|--|----------------------------|
| Dětský domov do tří let, Pekárkova 572/5 | Zdravotní, výchovná, sociální, speciální péče o děti 0-3 roky | Nepřetržitý | 24 hodin denně | 10 |
| Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, Pekárkova 572/5 | Zdravotní, výchovná, sociální, speciální péče o děti 0-18 let | Nepřetržitý | 24 hodin denně | 20 |
| Ambulance při MŠ, Husova 35 | Speciální péče pro děti a dorost (šilhání, tupožrakost) | Ambulantní | Po + St 7.00 - 15.30 Út + Čt 7.00 - 16.30 Pá 7.00 - 13.30 | Dle objednání |
| Dětská skupina Broučci | Poskytování služby péče o dítě v dětské skupině | Ambulantní | Po - Pá 6:30 - 17:00 | 12 |
| Sociální rehabilitace | Poskytování služby klientům pečujícím o rizikové děti ve smyslu zdravotního znevýhodnění | Ambulantní Terénní | Po - Pá 8:00 - 16:30 | 2+1 (okamžitá kapacita) |

2 ZDRAVOTNÍ SLUŽBY

2.1 DĚTSKÝ DOMOV DO TŘÍ LET VĚKU

Dětský domov do tří let věku poskytuje komplexní péči dětem se specifickými zdravotními potřebami a dětem sociálně znevýhodněným. Jedná se o péči diagnostickou, léčebně preventivní včetně rehabilitace, ošetrovatelskou, výchovnou, psychologickou a sociální.

Pečujeme o děti zanedbávané, týrané, zneužívané, děti vyžadující psychologickou péči, dlouhodobou rehabilitaci či podrobnou diagnostiku před umístěním do náhradní rodinné péče.

O děti se v centru stará kvalifikovaný zdravotnický personál s odbornou způsobilostí, který je tvořen dětskými a všeobecnými sestrami, příp. zdravotnickými asistenty, sociálními pracovníky, fyzioterapeutem a pediatrem. Za dětmi dále dochází klinický psycholog a logoped.

Statistika za rok 2023

K 1. 1. 2023 bylo v péči dětského centra celkem 8 dětí, k 31. 12. 2023 bylo v centru celkem 5 dětí. V roce 2023 bylo do dětského centra přijato 1 dítě.

V roce 2023 byly z dětského centra propuštěny celkem 4 děti, z toho 2 děti zpět do vlastní rodiny, 2 děti do NRP (náhradní rodinná péče).

V zařízení se celkově zvyšuje počet dětí s postižením, chronickým onemocněním či speciálními potřebami (vývojové opoždění, poruchy chování), které vyžadují naši péči déle. Proces zprostředkování náhradní rodinné péče je u těchto dětí obtížnější.

2.2 ZDRAVOTNÍ AMBULANCE

Od 1. 7. 2018 dětské centrum provozuje pouze oční ambulanci v objektu Mateřské školy Klášterní, ul. Husova, která je zaměřena na léčení a korekci strabismu a očních vad dětí ve věku od 0 do 18 let.

Zdravotní péče o děti a dorost zaměřená na léčbu a prevenci je v ambulanci poskytována na základě lékařského doporučení. Schválené realizované výkony jsou naší organizací hrazeny na základě uzavřených smluv se zdravotními pojišťovnami o poskytování a úhradě zdravotních služeb.

Přehled využití ambulančí v roce 2023 – zdravotní péče o děti a dorost.

Využití je uvedeno z hlediska počtu provedených výkonů

| Ambulance oční | KÓD 06510-21 | POČET DĚTÍ | POČET DOSPĚLÝCH |
|----------------|--------------|------------|-----------------|
| Výkony celkem | 7186 | 965 | 2 |

3 ZAŘÍZENÍ PRO DĚTI VYŽADUJÍCÍ OKAMŽITOU POMOC PAPRSEK

V Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc Paprsek je poskytována péče dětem, které se ocitly bez jakékoli péče přiměřené jejich věku nebo jejichž život nebo příznivý vývoj je vážně ohrožen. Do zařízení jsou přijímány děti ve věku od 0 do 18 let, převážně z Libereckého kraje. V nutných případech je pomoc poskytována i dětem ze vzdálenějších krajů ČR a dětem, které nemají na území ČR trvalý pobyt.

Umístěním dítěte do krizového zařízení jsou řešeny například situace dítěte, které se ocitlo bez jakékoliv péče v důsledku úmrtí obou rodičů, jejich hospitalizace ve zdravotnickém zařízení, případně nástupu do výkonu trestu, v situacích, kdy péči o dítě nemohou zajistit fyzické osoby dítěti blízké, zejména nejbližší příbuzní. Dalšími důvody, proč jsou děti umísťovány do zařízení vyžadující okamžitou pomoc, je ohrožení dítěte tělesným nebo duševním týráním, zneužíváním nebo pobytem v prostředí, kdy jsou závažným způsobem ohrožena jeho základní práva. Jedná se ale také i o případy, kdy se rodina ocitla bez finančních prostředků a bydlení a děti by byly s rodiči nuceny žít „na ulici“.

Přijetí dítěte do krizového zařízení je vždy oznámeno místně příslušnému oddělení sociálně-právní ochrany dětí, které vždy neprodleně posuzuje důvodnost pobytu dítěte v zařízení a pomáhá rodině vzniklou krizovou situaci řešit tak, aby byl pobyt dítěte v krizovém zařízení co nejkratší. Základní cíl zařízení spočívá v zajištění okamžité, krizové, krátkodobé pomoci ohroženému dítěti, spočívající v plném přímém zaopatření do doby, dokud nebude pro dítě nalezeno řešení dlouhodobějšího charakteru.

Služba krizového zařízení je poskytována prostorově i personálně odděleně od služby zdravotnického zařízení. O děti v krizovém zařízení jako pečující personál pečují zpravidla pracovníce v přímé péči – pracovníce v sociálních službách.

Statistika za rok 2023:

K 1. 1. 2023 bylo v zařízení umístěno celkem 20 dětí, k 31. 12. 2023 bylo v zařízení celkem stále 19 dětí. V průběhu roku 2022 bylo do zařízení přijato 56 dětí.

Právní podklad:

- smlouva s rodiči: 28 dětí (z toho ve třech případech smlouva s pěstounem)
- soudní rozhodnutí: 19 dětí
- žádost OSPOD: 3 děti
- žádost dítěte: 6 dětí

V roce 2022 bylo ze zařízení propuštěno celkem 51 dětí, z toho:

- do vlastní rodiny: 34 dětí
- NRP jiná (nejčastěji pěstounská péče): 8 dětí
- dětský domov: 6 dětí
- dětský diagnostický ústav: 3 dětí

Kromě dětí předškolního věku byly do zařízení v roce 2023 ve větší míře přijímány děti starší, zejména 1. a 2. stupeň ZŠ. Často byli přijímáni sourozenci a početné sourozenecké skupiny (více než 3 děti). Bohužel i v tomto roce jsme v některých případech přijímali děti k opakovanému pobytu (selhávání biologických rodin).

Projekty realizované v roce 2023

Pro děti se podařilo v červenci 2023 zorganizovat **čtyřdenní letní prázdninový pobyt** v Lázních Kunderatice u Osečné. V průběhu letních prázdnin jsme dětem dále zajistili řadu **příměstských letních táborů**, které byly zaměřeny na výtvarné i pohybové činnosti dle zájmu jednotlivých dětí. Všechny tyto aktivity byly hrazeny z finančních zdrojů od sponzorů.

S příspěvkovou organizací Komunitní středisko KONTAKT Liberec rozvíjíme spolupráci v rámci dobrovolnického programu „Dítě“ **projekt Dobrovolník**. Dobrovolník zcela pravidelně navštěvuje „své dítě“ v Dětském centru Liberec, kterému se individuálně věnuje ve vnitřních či vnějších prostorách dětského centra. Projekt dobrovolník se nám velmi osvědčil, děti dobře prospívají a jejich vývoj jde rychleji dopředu. Je prokazatelný velice kladný a prospěšný vliv na děti. Projekt dobrovolník obohacuje nejen děti, ale i dobrovolníky samotné.

Organizace se již třetí rokem zapojila do **Projektu Comenius Nadace Terezy Maxové**, jehož cílem je podpořit znevýhodněné děti a mladé vyrůstající v ústavních zařízeních v oblasti vzdělávání a osobního rozvoje. Díky tomuto projektu se nám v roce 2023 podařilo získat finanční podporu ve výši 144.000,- Kč na psychologickou pomoc dětem, které se ocitly v krizové situaci a byly nuceny vyhledat dočasný azyl v zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc. Psychoterapeut dětem pomáhá lépe zvládnout svou nepříznivou sociální situaci, stabilizovat jeho psychický stav, popř. zastavit ohrožující tendence v jeho chování.

4 VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

1. Analýza tvorby výnosů celkem za organizaci;

| | účet dle vyhlášky | | Ukazatel | Skutečnost 2022 v Kč | Skutečnost 2023 v Kč | Porovnání 2022/2023 v % |
|--|--|--------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | č. 505 | č. 410 | | | | |
| VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6 | | | | 43 117 907 | 46 287 414 | 107,3 |
| 60 | Výnosy z vlastních výkonů a zboží | | | 1 471 559 | 1 999 561 | 135,9 |
| | 601 | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků | 0 | 0 | 0 |
| | 602 | 602 | výnosy z prodeje služeb | 1 471 559 | 1 999 561 | 135,9 |
| | x | 603 | výnosy z pronájmu | 0 | 0 | 0 |
| | 604 | 604 | výnosy z prodaného zboží | 0 | 0 | 0 |
| | 604 | 609 | jiné výnosy z vlastních výkonů | 0 | 0 | 0 |
| 64 | Ostatní výnosy | | | 834 462 | 929 969 | 111,4 |
| | 641 | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0 | 0 | 0 |
| | 642 | 642 | jiné pokuty a penále | 0 | 0 | 0 |
| | 643 | 643 | výnosy z odepsaných pohledávek | 0 | 0 | 0 |
| | 654 | 644 | výnosy z prodeje materiálu | 0 | 0 | 0 |
| | 651 | 645 | výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 0 | 0 | 0 |
| | 651 | 646 | výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku | 0 | 0 | 0 |
| | 651 | 647 | výnosy z prodeje pozemků | 0 | 0 | 0 |
| | 648 | 648 | čerpání fondů | 824 637 | 849 391 | 103,0 |
| | 649 | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 9 825 | 80 578 | 820,1 |
| 66 | Finanční výnosy | | | 0 | 0 | 0 |
| | 644 | 662 | Úroky | 0 | 0 | 0 |
| | 645 | 663 | kurzové zisky | 0 | 0 | 0 |
| | x | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0 | 0 | 0 |
| | 655 | 669 | ostatní finanční výnosy | 0 | 0 | 0 |
| 67 | Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů | | | 40 811 886 | 43 357 884 | 106,2 |
| | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky SR - MPSV-ZDVOP | 7 722 000 | 7 875 360 | 102,0 |
| | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC | 32 471 038 | 33 120 460 | 102,0 |
| | 691 | 672 | Výnosy – dotace MPSV Dětská skupina | 618 848 | 1 091 354 | 176,4 |
| | 691 | 672 | Výnosy – dotace MPSV – sociální rehabilitace | 0 | 1 270 710 | 0 |
| | 691 | 672 | Výnosy - MIMOŘÁDNÁ DOTACE MPSV | 0 | 0 | 0 |
| | 691 | 672 | Výnosy z nároků z jiných ÚSC, ÚP | | | |
| | 691 | 672 | Výnosy - Mimořádná dotace na odměny z MZ | 0 | 0 | 0 |
| Hospodářský výsledek po zdanění | | | | 64,95 | 2024,71 | 3117,3 |

Komentář k výnosům:

SU 602 – výnosy za poskytované výkony ve zdravotních ambulancích, stravné zaměstnanců, výživné stanovené rodičům dětí, rodinné přídatky posílány Úřady práce, pobyt a strava dětí v dětské skupině

SU 648 – užití rezervního fondu – věcné a finanční dary pro děti.

SU 649 – ostatní výnosy z činnosti – rozpuštění fondu zásob, přeplatky za obědy

SU 672 – výnosy z nároků na prostředky z rozpočtů ÚSC-zřizovatel, ÚP, jiný ÚSC, dotace z MPSV – Dětská skupina, ZDVOP

2. Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů se zaměřením na příčiny, které způsobily nežádoucí vývoj oproti předpokládaným parametrům

TABULKA NÁKLADŮ:

| účet dle vyhlášky | | ukazatel | Skutečnost 2022 v Kč | Skutečnost 2023 v Kč | Porovnání 2022/2023 v % |
|--|---|--|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| č. 505 | č. 410 | | | | |
| NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5 | | | 43 117 842 | 46 285 389 | 107,3 |
| 50 | Spotřebované nákupy | | 3 391 575 | 4 975 612 | 146,7 |
| | 501 | 501 spotřeba materiálu | 2 523 299 | 2 582 937 | 102,4 |
| | 502 | 502 spotřeba energie | 632 606 | 2 117 436 | 334,7 |
| | 503 | 503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek-voda | 235 670 | 275 239 | 116,8 |
| | 504 | 504 prodané zboží | 0 | 0 | 0 |
| | | 558 náklady z drobného dlouhodobého majetku | 590 920 | 603 496 | 102,1 |
| 51 | Služby | | 1 623 092 | 2 033 377 | 125,3 |
| 52 | Osobní náklady | | 36 333 511 | 37 237 143 | 102,5 |
| | 521 | 521 mzdové náklady | 26 811 710 | 27 566 265 | 102,8 |
| | 524 | 524 zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální) | 8 864 791 | 9 036 666 | 101,9 |
| | 525 | 525 ostatní sociální pojištění | 110 154 | 81 729 | 74,2 |
| | 527 | 527 zákonné sociální náklady | 546 856 | 552 483 | 101,0 |
| | 528 | 528 jiné sociální náklady | 0 | 0 | 0 |
| 53 | Daně a poplatky | | 0 | 0 | 0 |
| 54 | Ostatní náklady | | 170 348 | 313 145 | 183,8 |
| 55 | Odpisy, rezervy a opravné položky, | | 1 008 396 | 1 122 616 | 111,3 |
| | 551 | 551 odpisy dlouhodobého majetku | 1 008 396 | 1 018 160 | 100,9 |
| | 557 | 557 náklady z odepsaných pohledávek | 0 | 104 456 | 0 |
| 56 | Finanční náklady | | 0 | 0 | 0 |
| | 544 | 562 úroky | 0 | 0 | 0 |
| | 545 | 563 kurzové ztráty | 0 | 0 | 0 |
| | x | 564 náklady z přecenění reálnou hodnotou | 0 | 0 | 0 |
| | x | 569 ostatní finanční náklady | 0 | 0 | 0 |
| 59 | Daň z příjmů | | 0 | 0 | 0 |

Komentář k nákladům:

SU 501 – zejména jde o spotřebu potravin pro děti a zaměstnance, zdravotnické potřeby, léčiva pro děti, oděvy a obuv pro děti, drogerie, kancelářský materiál, nádobí do kuchyně, drobné spotřebiče

SU 502 - evidována spotřeba elektřiny v hlavní budově Pekárkova a odloučených pracovištích

SU 503 – spotřeba vody v objektech

SU 558 – nákupy drobného dlouhodobého majetku, vybavení do nových odloučených pracovišť (byty Na Žižkově)

SU – 51 – služby – čerpání cestovního, ostatní služby – mobilní telefony, ostatní služby jako jsou vzdělávání zaměstnanců, poštovní, svoz a likvidace odpadu, bankovní poplatky, opravy a údržba budov a ostatního majetku (vozidla), drobné opravy, povinné revize, právní služby, služby odborníků specialistů apod.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

| Závazné ukazatele | | Schválený rozpočet 2023 | Skutečnost k 31. 12. 2023 | Porovnání Skut/SR v % |
|-------------------|---|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 1 | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje | 1 018 160 | 1 018 160 | 100,00 |
| 2 | neinvestiční příspěvek na provoz organizace | 32 102 300 | 32 102 300 | 100,00 |
| 3 | investiční dotace z rozpočtu kraje | 650 000 | 250 000 | 0 |
| 4 | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu | 27 566 265 | 27 566 265 | 100,00 |
| 5 | použití prostředků rezervního fondu | 840 000 | 849 391 | 101,11 |
| 6 | použití prostředků investičního fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje | 650 000 | 250 000 | 0 |
| 7 | použití prostředků fondu odměn | 0 | 0 | 0 |
| 8 | limit výdajů na pohoštění | 10 000 | 8 399 | 84,00 |
| 9 | počet zaměstnanců organizace – přepočtený | 57 | 57 | 100,00 |
| 10 | výsledek hospodaření organizace | 0 | 2025,18 | |

Komentář k závazným ukazatelům:

Výsledek hospodaření z běžné činnosti činí 1760,47,-- Kč, tato částka bude vrácena na běžný účet zřizovatele. Z hospodářské činnosti výsledek hospodaření činí 264,71,-- Kč.

Limit prostředků na platy zaměstnanců byl vyčerpán v plné výši.

Investiční akce z rozpočtu kraje byly na rok 2023 plánovány dvě – oprava fasády hlavní budovy a výstavba nového parkoviště v areálu organizace. V roce 2023 byla dokončena pouze oprava fasády. Výstavba nového parkoviště se přesouvá do dalšího roku.

4. Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací, návratných finančních výpomocí a jejich vypořádání

| Ukazatel | Schválený rozpočet 2023 | Rozpočet po změnách | Poskytnuto k 31. 12. 2023 | Použito k 31. 12.2023 | Vratka |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------|----------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem | 32 471 038 | 32 471 038 | 32 471 038 | 32 471 038 | 0 |
| v tom: | | | | | |
| - příspěvek na provoz | 32 102 300 | 32 102 300 | 32 102 300 | 32 100 539,53 | 1760,47 |
| - příspěvek na odpisy | 1 018 160 | 1 018 160 | 1 018 160 | 1 018 160 | 0 |
| - příspěvek na vybavení | | | | | |
| 2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem | 650 000 | 650 000 | 250 000 | 250 000 | 0 |
| v tom: oprava fasády budovy | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 0 |
| Úprava travnaté plochy pro parkování | 400 000 | 400 000 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| A) celkem 1.+ 2. | 33 121 038 | 33 121 038 | 32 721 038 | 32 721 038 | 0 |
| | | | | | |
| 3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů | 10 220 710 | 10 220 710 | 10 381 064 | 10 381 064 | 0 |
| - dle jednotlivých poskytovatelů-MPSV | 8 000 000 | 8 000 000 | 8 019 000 | 8 019 000 | 0 |
| - dle jednotlivých titulů MZ - odměny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - dle jednotlivých titulů MPSV – Dětská skupina | 950 000 | 950 000 | 1 091 354 | 1 091 354 | 0 |
| - dle jednotlivých titulů MPSV – Sociální rehabilitace | 1 270 710 | 1 270 710 | 1 270 710 | 1 270 710 | 0 |
| 4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - dle jednotlivých poskytovatelů | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - dle jednotlivých titulů | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B) celkem 3. + 4. | 10 220 710 | 10 220 710 | 10 381 064 | 10 381 064 | 0 |
| | | | | | |
| 5. Dotace ISPROFIN investiční celkem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - dle jednotlivých titulů | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - dle jednotlivých titulů | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| C) celkem 5. + 6. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| D) CELKEM A) +B)+ C) | 43 341 748 | 43 341 748 | 43 102 102 | 43 102 102 | 0 |

Komentář: Provozní příspěvek nebyl vyčerpán v celé výši – zřizovateli bude vrácena částka 1760,47 Kč.

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

| Doplňková činnost – typy činností: | Náklady 2023 | Výnosy 2023 | Hospodářský výsledek |
|---|-------------------------|------------------------|---------------------------------|
| Doplňková činnost-hostinská činnost, | 779,29 | 1044,00 | 264,71 |
| Celkem doplňková činnost 2023 | 779,29 | 1044,00 | 264,71 |

Komentář: Organizace poskytuje hostinskou činnost jako doplňkovou. Jedná se o vaření obědů pro externí strávníky.

6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele.

7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: 4. 12. 2023 – 16. 2. 2024

| Č. řádku | Název majetku | SÚ | Inventura F / D | Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč | Skutečný stav v Kč | Účetní stav v Kč | Rozdíl v Kč |
|---------------------|----------------------|-----------|----------------------------|--|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| 1 | Stavby | 021 | F | 62 007 199,76 | 62 007 199,76 | 62 007 199,76 | 0 |
| 2 | Pozemky | 031 | F | 2 596 170,08 | 2 596 170,08 | 2 596 170,08 | 0 |
| 3 | DHM | 022 | F | 3 833 552,26 | 3 833 552,26 | 3 833 552,26 | 0 |
| 4 | DDHM | 028 | F | 7 645 280,84 | 7 645 280,84 | 7 645 280,84 | 0 |
| 5 | DDNM | 018 | F | 144 895,40 | 144 895,40 | 144 895,40 | 0 |
| 6 | UM. DÍLA | 032 | F | 19 000,00 | 19 000,00 | 19 000,00 | 0 |
| 7 | Jiný DDHM | 902 | F | 536 130,42 | 536 130,42 | 536 130,42 | 0 |

Vyjádření inventarizační komise:
Nedošlo k žádným inventarizačním rozdílům.

8. Přehled o stavech peněžních fondů organizace a finančních prostředků na běžných účtech

Stav k 31. 12. 2023

| FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416 | Rozpočet 2023 v Kč | Skutečnost 2023 v Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v Kč |
|---|--------------------------|----------------------------|---------------|---------------------------------|
| Stav investičního fondu k 1. 1. 2023 | 689 483,84 | 797 548,34 | 100,00 | 797 548,34 |
| Příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 1 018 160,00 | 1 018 160,00 | 100,00 | 1 018 160,00 |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | 650 000,00 | 250 000,00 | 38,46 | 250 000,00 |
| Investiční dotace | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatní investiční zdroje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 1 668 160 | 1 268 160 | 76,02 | 1 268 160 |
| Opravy a údržba neinvestiční povahy | 650 000,00 | 250 000,00 | 38,46 | 250 000,00 |
| Rekonstrukce a modernizace, tech.zhodnocení | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatní použití | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odvod do rozpočtu kraje | 815 568 | 815 568 | 100,00 | 815 568,00 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 465 568,00 | 1 065 568,00 | 72,70 | 1 065 568 |
| ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU | 1 000 141,00 | 1 000 141,00 | 100,00 | 1 000 141,00 |

| REZERVNÍ FOND – účet 413, 414 | Rozpočet 2023 v Kč | Skutečnost 2023 v Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v Kč |
|--|--------------------------|----------------------------|---------------|---------------------------------|
| Stav rezervního fondu k 1. 1. 2023 | 841 536,00 | 388 386,44 | 46,15 | 388 386,44 |
| Příděl z hospodářského výsledku | 64,95 | 64,95 | 100,00 | 64,95 |
| Ostatní zdroje fondu - dary | 700 000,00 | 363 392 | 51,91 | 363 392 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 700 064,95 | 363 456,95 | 51,91 | 363 456,95 |
| Použití fondu do investičního fondu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Použití fondu na provozní náklady | 840 000,00 | -464 313,48 | 0 | 0 |
| Ostatní použití fondu-úhrada zhoršeného HV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 840 000,00 | -464 313,48 | 0,00 | 0,00 |
| ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU | 701 600,95 | 1 216 156,87 | 173,34 | 1 216 156,87 |

Komentář:

V roce 2023 došlo k opravám v účetnictví, kdy organizace doposud na rezervním fondu vykazovala v počátečních i konečných stavech věcné dary, které se rezervního fondu netýkají. Tyto dary byly za poslední roky dohledány a odstraněny z rezervního fondu.

| FOND ODMĚN – účet 411 | Rozpočet 2023 v Kč | Skutečnost 2023 v Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v Kč |
|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--|
| Stav fondu odměn k 1. 1. 2023 | 0 | 0 | 0 | |
| Příděl z hospodářského výsledku | 0 | 0 | | |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 0 | 0 | 0 | |
| Použití fondu na mzdové náklady | 0 | 0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0 | 0 | 0 | |
| ZŮSTATEK FONDU ODMĚN | 0 | 0 | 0 | |
| CELKEM ÚČET 241+261 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Komentář:

Naše organizace nevytváří fond odměn, proto jej ani nemá možnost čerpat.

| FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412 | Rozpočet 2023 v Kč | Skutečnost 2023 v Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v Kč |
|---|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--|
| Stav FKSP k 1. 1. 2023 | 394 655,46 | 394 655,46 | 100,00 | 394 655,46 |
| Příděl do FKSP | 557 825,00 | 536 372,92 | 97,28 | 536 372,92 |
| Ostatní příjem | 0,00 | 57 555,00 | 0,00 | 57 555,00 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 557 825,00 | 593 927,92 | 106,47 | 593 927,92 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 952 480,46 | 670 729,00 | 70,42 | 670 729,00 |
| ZŮSTATEK FKSP | 0,00 | 317 854,38 | 0,00 | 317 854,38 |

Komentář:

Fond kulturních a sociálních potřeb byl použit převážně na příspěvky obědů zaměstnanců, rekreaci zaměstnanců a na věcné dary zaměstnancům při životních jubileích dle kolektivní smlouvy.

9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

| POHLEDÁVKY | v tis. Kč | ZÁVAZKY | v tis. Kč |
|--|------------------|---|------------------|
| Po lhůtě splatnosti do 30 dní | 0 | Po lhůtě splatnosti do 30 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní | 0 | Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní | 3 | Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní | 0 | Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti 366 dní a více | 116 | Po lhůtě splatnosti 366 dní a více | 0 |
| CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI | 119 | CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI | 0 |

Komentář k tabulce:

Za účetní období organizace k 31. 12. 2023 eviduje pohledávky po lhůtě splatnosti za úhradu zaopatření dětí, které jsou umístěny v našem zařízení. Zákonným zástupcům vzniká zákonná povinnost dle zákona č. 372/2011 Sb. o zdravotních službách, ve znění pozdějších předpisů a dle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů.

10. Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti s důrazem na finanční postihy organizace

Finanční kontrola organizace Dětské centrum Liberec je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb. a je součástí finančního řízení zabezpečující hospodaření s finančními prostředky, kterými příspěvková organizace disponuje dle svého zřizovatelem schváleného rozpočtu.

Dětské centrum Liberec je malé zařízení, které nemá oddělení vnitřního auditu. Vnitřní finanční kontrolu zajišťuje ředitel a ekonom organizace na základě interního předpisu: Směrnice č.14/2023 – Vnitřní kontrolní a řídicí systém a schváleného plánu finanční kontroly. Na úseku hospodaření je sestaven vnitřní plán kontrol.

V dubnu 2023 byla provedena ze strany odboru kontroly Krajského úřadu Libereckého kraje na základě Plánu kontrolní činnosti na I. pol. 2023 veřejnoprávní kontrola hospodaření příspěvkové organizace za rok 2022 do data zahájení kontroly a aktuální personalistiky. Na základě protokolu o kontrole č. j. OK-07/23 ze dne 28. 4. 2023 byla přijata opatření vedoucí k nápravě vzniklých chyb a nedostatků.

V roce 2023 byla v Dětském centru Liberec provedena ze strany Oblastního inspektorát práce pro Ústecký kraj a Liberecký kraj, kontrola zaměřená na dodržování pracovněprávních předpisů dle ustanovení § 126 odst. 2 zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů, dodržování povinností vymezených v ustanovení § 3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů a dodržování povinností vymezených zákonem č. 247/2014 Sb., o poskytování služby péče v dětské skupině ve znění pozdějších předpisů. Dle protokolu o kontrole, č. j. 11396/7.72/23-31 ze dne 4. 8. 2023 nebyly zjištěny nedostatky.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

| Ukazatel | v Kč | | | |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|---|---------------------------------|
| | Stav k 1. 1. 2023 | Stav k 31. 12. 2023 | Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2023 | Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Rezervní fond | 388 386,44 | 1 216 156,87 | 264,71 | 1 216 421,58 |
| Fond reprodukce majetku | 797 548,34 | 1 000 141,00 | 0 | 1 000 141,00 |
| Fond odměn | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fond kulturních a sociálních potřeb | 394 655,46 | 317 854,38 | 0 | 317 854,38 |

Rada Libereckého kraje schválila usnesením č. 1008/24/RK rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2023 ve výši do rezervního fondu zařízení Dětské centrum Liberec, příspěvková organizace

12. Návrh na vypořádání ztráty

Celkový zisk z hospodářské činnosti organizace 264,71 Kč je navržen ve výši 100 % k přidělu do rezervního fondu organizace.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

| | Skutečnost 2022 | Plán 2023 | Skutečnost 2023 |
|------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|
| Limit prostředků na platy | 26.017.791 | 26.630.765 | 26.818.646 |
| Limit prostředků na OON | 784.405 | 935.500 | 747.619 |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 54,5 | 53,50 | 53,5 |
| Fyzický počet zaměstnanců | 58 | 57 | 57 |
| Průměrný plat | 39.783,00 | 41.481 | 41.774 |

Komentář k tabulce:

Průměrná mzda všech zaměstnanců organizace činila 42.201,50 Kč.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2023

Nápravná opatření k odstranění nedostatků zjištěných při kontrolách byla naplněna ve stanovených termínech.

V Liberci dne 23. 5. 2024

Zpracovala:

Ing. Andrea Pfefferová – ekonom organizace



Statutární zástupce organizace: ředitelka Mgr. Jindřiška Korečková



