

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2024

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Koncem března došlo v rámci transformačního procesu sociálních služeb v Libereckém kraji ke slavnostnímu otevření nové budovy Domov Raspenava. Jeho výstavba začala v létě roku 2021 a celková cena kompletního projektu včetně vybavení je 76 milionů korun včetně DPH. Z toho 51 mil korun tvoří evropská dotace v rámci Integrovaného regionálního operačního programu, 3 mil korun státní příspěvek a zbytek peněz poskytl kraj. Objekt se skládá z šesti jednopodlažních pavilonů propojených centrální chodbou. Vedle čtyř domácností je v objektu i kuchyně, jídelna, prádelna, provozní zázemí a společenské prostory. Kolem domu je vytvořena zahrada s herními prvky.

V novém objektu jsou děti rozděleny do čtyř domácností, v každé domácnosti je k dispozici kuchyňka, malá technická místnost, společný obývací pokoj a jednolůžkové či dvoulůžkové pokoje.

Domov Raspenava poskytuje sociální služby na základě zákona 108/2006 Sb. o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, a registrace poskytovatelů sociálních služeb vydanou Krajským úřadem Libereckého kraje. Organizace je pověřena poskytovat následující služby:

- **Domov pro osoby se zdravotním postižením** (identifikátor 3152221, § 48 zák.108/2006 Sb.)
V Domově je kapacita 29 uživatelů s kombinovaným mentálním, smyslovým, tělesným postižením a poruchou autistického spektra ve věku od 3 do 26 let výjimečně i déle, v rozsahu jejich schopností. V zařízení jsou umístěni i klienti s nařízenou ústavní výchovou (zákon 109/2002 Sb. o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy). Péče je zajištěna formou celoročního pobytu. Kapacita zařízení je naplněna ve výši 96 - 100% uživateli v různých stupních podpory cizí osoby, převážně však ve stupni III a IV.
- **Sociálně terapeutické dílny** (identifikátor 1467756, § 67 zák. 108/2006 Sb.)
Okamžitá kapacita služby je 18 klientů, služba je poskytována ambulantně a je určena osobám s kombinovaným mentálním a tělesným postižením a osobám s poruchou autistického spektra od 15 let.

Pracovní zajištění

Služby zařízení zajišťuje personál ve složení:

Pracovníci v sociálních službách:	8., 7., 6., 5. platová třída
Odbornosti:	sociální pracovník, vychovatel, speciální pedagog, zdravotní sestra

Obslužný personál: administrativa, úklid, údržba, prádelna, kuchyň

Lékařská péče je zajišťována externími pracovníky.

V organizaci je poskytována uživatelům v pobytových službách ošetrovatelská péče podle odbornosti 913.

Provozní podmínky

Služby jsou poskytovány ve více budovách a rozděleny organizačně i fyzicky na služby Domova a služby Sociálně terapeutické dílny. Vzdělávání zajišťují speciální třídy při ZŠ Raspenava.

V roce 2024 byly realizovány běžné opravy spojené s provozem areálu Domova ve výši cca 430 000,00 Kč. K nejvýznamnějším položkám patří v nové budově: výměna dveří za ocelové, výměna nevyhovujících okenních klíček a chodbového okna, úprava plynových kotlů. Ve cvičných bytech Fučíkova 433 byla zrenovována koupelna.

Školení a kurzy

- Pracovníci v přímé péči v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., o sociálních službách (splnili vzdělávání v rozsahu min. 24 hodin ročně)
- Kurzy pro PSS
- Vzdělávání v problematice PAS
- Zvládání chování náročného na péči
- Empowerment
- Komplexní péče o rány
- Manažerská práce s podřízenými
- Fyzické restriktce u klientů s problémovým chováním
- Školení první pomoci
- Školení THP pracovníků
- Týmové supervize

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

Organizace obdržela v roce 2024 vyrovnávací platbu od zřizovatele ve výši **14 933 125,00Kč**, dotaci z MPSV ve výši **18 096 000,00 Kč**, dotaci z individuálního projektu v rámci programu OPZ+ reg. č. CZ.03.02.01/00/22_003/0001885 ve výši **5 144 348,00 Kč**. Rozpuštění transferu na pořízení nové budovy průčtovaného ve výnosech činilo **341 937,96Kč**.

Celkové náklady za rok 2024 činily **48 760 699,31 Kč** a celkové výnosy **48 760 699,31 Kč**. Hospodářský výsledek k 31. 12. 2024 činil **0,00 Kč**.

Služba Domova pro osoby se zdravotním postižením, identifikátor 3152221:

náklady: 41 832 651,47 Kč
výnosy: 41 832 651,47 Kč

hospodářský výsledek: **0,00 Kč**

Služba sociálně terapeutické dílny, identifikátor 1467756:

náklady: 6 928 047,84 Kč
výnosy: 6 928 047,84 Kč

hospodářský výsledek **0,00 Kč**

1. Analýza tvorby výnosů; zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2023 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Porovnání 2024/2023 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				46 498	48 761	104,87
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			7 709	8 369	108,30
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	7 709	8 369	108,30
	x	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy			1 606	1 877	116,87
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení			
	642	642	jiné pokuty a penále			
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek			
	654	644	výnosy z prodeje materiálu			
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku			
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku			
	651	647	výnosy z prodeje pozemků			
	648	648	čerpání fondů	244	538	220,49
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	1 362	1 339	98,31
66	Finanční výnosy			0	0	---
	644	662	úroky			
	645	663	kurzové zisky			
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
	655	669	ostatní finanční výnosy			
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů			37 183	38 515	103,58
	691	672	dotace MPSV	19 036	18 096	95,06
	691	672	Dotace MPSV a MZ COVID 19	0	0	---
	691	672	provozní příspěvek LK	12 843	14 933	116,27
	691	672	Transfery - rozpuštění	313	342	109,27
	691	672	dotace od obcí	0	0	---
	691	672	dotace ze státních fondů	4 991	5 144	103,07
Hospodářský výsledek po zdanění				0	0	0

Komentář k výnosům:

Skupina 64 - Výnos z terapeutické činnosti

Skupina 67 - Dotace MPSV, Individuální projekt v rámci programu OPZ+

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2023 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Porovnání 2024/2023 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				46 498	48 761	104,87
50	Spotřebované nákupy			4 561	5 226	114,58
	501	501	spotřeba materiálu	3 138	3 125	99,59
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 153	1 748	151,60
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	269	353	131,23
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	Služby			1 745	2 105	120,63
52	Osobní náklady			39 028	40 525	103,84
	521	521	mzdové náklady	28 652	30 068	
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	9 682	10 021	
	525	525	ostatní sociální pojištění	119	125	
	527	527	zákonné sociální náklady	575	311	
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	---
53	Daně a poplatky			0	0	0
54	Ostatní náklady			211	145	68,72
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			954	760	79,66
56	Finanční náklady			0	0	0
	544	562	úroky			
	545	563	kurzové ztráty			
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569	ostatní finanční náklady			
59	Daň z příjmů			0	0	0

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	295 861,00	295 861,00	100,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	14 637 264,00	14 637 264,00	100,00
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0,00	0,00	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	30 068 190,00	30 068 190,00	100,00
5	použití prostředků rezervního fondu	270 000,00	172 389,57	63,85
6	použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	500 000,00	364 935,00	72,99
7	použití prostředků fondu odměn	0,00	0,00	---
8	limit výdajů na pohoštění	10 000,00	9 728,40	97,28
9	počet zaměstnanců organizace	59	57	96,61
10	výsledek hospodaření organizace	0,00	0,00	---

Závazné ukazatele rozpočtu byly dodrženy.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12. 2024	Použito k 31. 12. 2024	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	14 933 125,00		14 933 125,00	14 933 125,00	0,00
v tom:					
- příspěvek na provoz	14 637 264,00		14 637 264,00	14 637 264,00	0,00
- příspěvek na odpisy	295 861,00		295 861,00	295 861,00	0,00
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0,00		0,00	0,00	0,00
v tom:					
A) celkem 1.+ 2.	14 933 125,00		14 933 125,00	14 933 125,00	0,00
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	23 240 348,00		23 240 348,00	23 240 348,00	0,00
- Vyrovňovací platba z prostředků MPSV	18 096 000,00		18 096 000,00	18 096 000,00	0,00
- Individuální projekt (OPZ+)	5 144 348,00		5 144 348,00	5 144 348,00	0,00
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	23 240 348,00		23 240 348,00	23 240 348,00	0,00
5. Dotace ISPROFIN investiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
C) celkem 5. + 6.					
D) CELKEM A)+B)+C)	38 173 473,00		38 173 473,00	38 173 473,00	0,00

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Organizace neprovozuje doplňkovou činnost.

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: 31. 12. 2024

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventura F / D	Stav majetku předaného k hospodaření dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	DDNM	018	D	0,00	68.186,00	68.186,00	0,00
2	Stavby	021	F	75.400.486,37	75 788 922,74	75 788 922,74	0,00
3	DHM	022	F	0,00	4 072 190,64	4 072 190,64	0,00
4	DDHM	028	F	0,00	6 834 938,14	6 834 938,14	0,00
5	Pozemky	031	F	612.775,00	612.775,00	612.775,00	0,00
...							

Inventarizační rozdíly byly proúčtovány v souladu se zřizovací listinou a vnitřními předpisy kraje:

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

Stav k 31. 12. 2024

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Stav fondu
Stav investičního fondu k 1. 1. 2024	1 013 556,87
Příděl z rezervního fondu organizace	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	640 919,00
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
Investiční dotace	0
Ostatní investiční zdroje	0
ZDROJE FONDU CELKEM	1 654 475,87
Opravy a údržba neinvestiční povahy	364 935,00
Rekonstrukce a modernizace	51 723,70
Pořízení dlouhodobého majetku	67 639,00
Ostatní použití	0
Odvod do rozpočtu zřizovatele	138 314,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	622 611,70
Stav investičního fondu k 31. 12. 2024	1 031 864,17

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Stav fondu
Stav rezervního fondu k 1.1.2024	556 859,09
Příděl z hospodářského výsledku	0
Ostatní zdroje fondu	229 021,00
ZDROJE FONDU CELKEM	785 880,09
Použití fondu do investičního fondu	0
Použití fondu na provozní náklady	0
Ostatní použití fondu	172 389,57
POUŽITÍ FONDU CELKEM	172 389,57
Stav rezervního fondu k 31.12.2024	613 490,52

FOND ODMĚN – účet 411	Stav fondu
Stav fondu odměn k 1. 1. 2024	145 685,90
Příděl z hospodářského výsledku	0
ZDROJE FONDU CELKEM	145 685,90
Použití fondu na mzdové náklady	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav fondu odměn k 31. 12. 2024	145 685,90

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Stav fondu
Stav FKSP k 1. 1. 2024	169 643,64
Příděl do FKSP	291 856,67
ZDROJE FONDU CELKEM	461 500,31
POUŽITÍ FONDU CELKEM	313 731,00
Stav FKSP k 31. 12. 2024	147 769,31

Komentář k tabulkám:

Fondy organizace jsou k 31. 12. 2024 plně kryty finančními prostředky.

9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

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

V roce 2024 nemá organizace žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

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

Finanční kontrola organizace Domov Raspenava, příspěvková organizace 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.

Domov Raspenava, příspěvková organizace je malé zařízení, které nemá oddělení vnitřního auditu. Vnitřní finanční kontrolu zajišťuje ředitel a ekonom organizace na základě interního předpisu: Směrnice č. 6 – Vnitřní kontrolní systém a schváleného plánu finanční kontroly. V průběhu roku byly prováděny v souladu s těmito předpisy námatkové kontroly.

V roce 2024 v Domově Raspenava proběhly následující kontroly:

1. Kontrola povinností stanovených dle par.6 vyhl. č. 537/2006 Sb. o pravidelném očkování proti pneumokokovým nákazám v domově pro osoby se zdravotním postižením.
Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky – viz Protokol o kontrole č.j.: KHSLB 17220/2024
2. Kontrola Hasičského záchranného sboru Libereckého kraje dodržování povinností stanovených předpisy o PO dle ustanovení par26 odst. 2 písm. b), par 31 odst. 1 písm. a) a par. 35 písm. a) a c) zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně ve znění pozdějších předpisů a par. 45 odst.1 písm. b) vyhlášky č. 246/2001 Sb. o stanovení podmínek požární bezpečnosti a výkonu státního požárního dozoru a par. 1 odst. 1 a par. 2 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) ve znění zákona č. 183/2017 Sb.
Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky – viz Protokol o kontrole č.j. HSLI-2228-1/KŘ-PRE-2024

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1. 1. 2024	Stav k 31. 12. 2024	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2024	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hospodářského výsledku	139 771,86	139 771,86	0,00	139 771,86
Rezervní fond z ostatních titulů	417 087,23	473 718,66	0,00	473 718,66
Fond reprodukce majetku/Investiční fond	1 013 556,87	1 031 864,17	0,00	1 031 864,17
Fond odměn	145 685,90	145 685,90	0,00	145 685,90
Fond kulturních a sociálních potřeb	169 643,64	147 769,31	0,00	147 769,31
Celkem	1 885 745,50	1 938 809,90	0,00	1 938 809,90

12. Návrh na vypořádání zlepšeného hospodářského výsledku

Rada Libereckého kraje schválila na svém zasedání dne 20. 05. 2025 usnesením 938/25/RK - Účetní závěrky a výsledek hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí za rok 2024: Účetní závěrku zařízení Domov Raspenava, příspěvková organizace, sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2024 a hospodářský výsledek za rok 2024 ve výši 0,00 Kč. Z uvedeného vyplývá, že není nutné krytí výsledku na vrub rezervního fondu.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2023	Plán 2024	Skutečnost 2024
Limit prostředků na platy v tis. Kč	28 652	30 068	30 068
Přepočtený počet zaměstnanců	56	59	57
Fyzický počet zaměstnanců	58	63	63
Průměrný plat	42	42	43

Komentář k tabulce:

V Domově jsou umístěni klienti s nařízenou ústavní výchovou (zákon 109/2002 Sb. o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy). V roce 2023 vlivem transformace sociálních služeb došlo k větším nárokům na počet personálu, a tím i celkový objem mzdových prostředků. Od 1. 4. 2023 byla navýšena kapacita personálu v přímé péči v rámci Základní sítě sociálních služeb Libereckého kraje o 6,75 úvazku a v roce 2024 ještě o 2 úvazky.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2023

Nápravná opatření z roku 2023 nebyla uložena.

V Raspenavě, dne 20. 05. 2025

Zpracovala: Ing. Kateřina Zajíčková

Schválila: PhDr. Květa Kutílková