

2023

VÝROČNÍ ZPRÁVA

Činnost a hospodaření

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje,
příspěvková organizace

Předkládá: PhDr. Milada Šilhová, ředitelka

Obsah

1. Základní údaje	2
2. Personální členění.....	8
3. Hospodaření organizace	11
4. Investice	18
5. Finanční fondy	19
6. Sponzorské dary.....	20
7. Výrok nezávislého auditora	21
8. Kontrolní činnost.....	22
9. Veřejné zakázky	23
10. Fotogalerie.....	24
11. Závěr.....	26

1. Základní údaje

NÁZEV	Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
SÍDLO	Most, Husitská 1683/2
ZŘIZOVATEL	Ústecký kraj
IČO	008 30 577
TELEFON	476 446 311
KONTAKTY	
PhDr. Milada Šilhová, ředitelka	silhova@kumost.cz
Mgr. Helena Cidrychová, vedoucí sociálního úseku, zástupce ředitelky	cidrychova@kumost.cz
Bc. Irena Jeřábková, vrchní sestra	jerabkova@kumost.cz
Ing. Alena Šašková, vedoucí technicko-hospodářského úseku	saskova@kumost.cz
Radka Klinerová, vedoucí stravovacího úseku	klinerova@kumost.cz

PŘEDMLUVA

Legislativní změny z roku 2021 stanovily, že rok 2024 je posledním rokem, kdy je možné umísťovat děti do dovršení tří let do ústavní péče. Novela zákona č. 372/2011 Sb. ruší dětské domovy pro děti do 3 let věku.

V zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc mohou být umístěny děti do 3 let věku, nejdéle do 31.12.2026.

Tyto legislativní změny způsobily, že již od roku 2022 se organizace začala intenzivně připravovat na budoucí restrukturalizaci činnosti zařízení. Ze strany MPSV je i nadále vyvíjen tlak ohledně upřednostňování umístění dětí do pěstounské péče než do péče ústavní. Tímto dochází jak ke snižování výkonů, tak ke snižování nákladovosti zařízení. Stávající kapacita zařízení je 36 míst (26 míst v režimu kojeneckého ústavu a 10 míst v rámci zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc). Počet zaměstnanců se ustálil na počtu 60 pracovních pozic.

Vedení organizace využilo již v roce 2022 uvolněné prostory pro zřízení dětské skupiny Kopretina pro děti od 6 měsíců do zahájení povinné školní docházky s kapacitou 24 míst a provozní dobou od 5:30 do 19 hodin 7 dní v týdnu. V září roku 2023 byla tato činnost rozšířena a byla zřízena dětská skupina Kopretina 2 s kapacitou 12 míst.

Ostatní uvolněné prostory byly nabídnuty jiným zájemcům.

Záměrem příspěvkové organizace je provozovat po ukončení činnosti dětských domovů pro děti od 0 do 3 let věku v intencích zákona č.372/2011 Sb. pobytové a odlehčovací služby pro rodiny a děti s těžkým zdravotním postižením. Dále se předpokládá, že transformační proces o ohrožené děti bude dokončen a do zákona o zdravotních službách bude začleněn vznik „Center komplexní péče o děti s postižením“. Toto je zatím v procesu projednávání Ministerstvem zdravotnictví.

HISTORIE

Jako právní subjekt byla organizace ustavena již v roce 1992 Okresním úřadem v Mostě pod názvem Dětský domov Most. Od roku 2003 je zřizovatelem Ústecký kraj a současně došlo i ke změně názvu organizace na Kojenecký ústav Most. Transformace a optimalizace činnosti ústavu probíhala i v dalších letech. V roce 2006 bylo rozhodnuto o sloučení Dětského domova Rumburk, Dětského domova a Kojeneckého ústavu v Teplicích v jeden subjekt. Toto sloučení proběhlo v letech 2006 až 2010 a vznikla organizace, která byla centrálně řízena. Zároveň se změnil i název vzniklého společenství na Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace. Tato příspěvková organizace byla a je dosud jediným zdravotnickým zařízením pro děti do tří let v kraji.

PŘEDMĚT ČINNOSTI

Hlavním předmětem činnosti je

- ošetrovatelská, diagnostická a léčebně preventivní péče pro děti do 3 let věku v souladu s §43 zákona č. 372/2011Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování,
- sociálně-právní ochrana dětem od 0 do 3 let vyžadující okamžitou pomoc ve smyslu zákona č. 359/1999Sb., o sociálně-právní ochraně dětí,
- odborné poradenství a pomoc žadatelům o zprostředkování osvojení nebo pěstounské péče a poskytování poradenské pomoci osvojitelům nebo pěstounům.
- poskytování sociálních služeb, jejichž rozsah je vymezen Rozhodnutím o registraci poskytovatele sociálních služeb dle zákona č. 108/2006Sb. o sociálních službách
- poskytování služby péče o dítě v dětské skupině, jejichž rozsah je vymezen v Oprávnění k poskytování služby péče o dítě v dětské skupině dle zákona č. 247/2014Sb. o poskytování služby péče o dítě v dětské skupině.

Doplňkovým předmětem činnosti je

- poskytování stravovacích služeb a služby praní prádla (schváleno Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 7.9.2020 usnesením č. 035/31Z/2020 a dodatkem č. 33 ke zřizovací listině).

LŮŽKOVÝ FOND A OBSAZENOST

V roce 2023 se celková kapacita lůžkového fondu ustálila na 36 lůžkách, z toho zdravotní služby byly poskytovány v KÚ s kapacitou 26 lůžek a sociálně právní ochrana dětí byla poskytována v ZDVOP s kapacitou 10 lůžek. Oproti roku 2022 došlo ke snížení kapacity KÚ o 14 lůžek s platností od 01.07.2023. Kapacita lůžkového fondu 15 674 byla v roce 2023 naplněna na 84,8 %.

LÉČEBNĚ-PREVENTIVNÍ PÉČE

Léčebně preventivní, diagnostická, ošetrovatelská a výchovná péče je v našem zařízení zajišťována zdravotnickým personálem s odbornou způsobilostí. Pracují zde kvalifikované dětské a zdravotní sestry, dvě rehabilitační sestry. Dětem je poskytována i péče lékařů specialistů, dojíždí za nimi dětský lékař, psycholog a zubní lékař. Ostatní odborná vyšetření jsou prováděna externími specialisty v jiných zdravotnických zařízeních (např. neurologie, kardiologie, alergologie, ortopedie, nefrologie, endokrinologie, RTG a ultrazvuková vyšetření).

Provádějí se pravidelné preventivní prohlídky, očkování, vyšetření nemocných dětí a léčebná rehabilitace.

VÝCHOVNÁ PÉČE

Krédem organizace je poskytovat kvalitní péči všem dětem, které do našeho zařízení přijdou.

Je to umožněno přiměřeným počtem odborně vzdělaných zaměstnanců a jejich zájmem o práci. Výchovná péče zaujímá převážnou část dne. Její kvalita je zajištěna zkušeným personálem, který tvoří dětské sestry. Ty se snaží pomocí výchovných programů a běžných denních činností přispívat k rovnoměrnému vývoji a rozvoji zdravé osobnosti dětí.

Naším cílem je zajistit dětem stabilní podnětné prostředí, které se co nejvíce přiblíží prostředí rodiny. Vytvořit dětem pocit jistoty a bezpečí. O toto se snaží nejen personál, ale i řada dobrovolníků.

Pro venkovní pobyt dětí je využívána velká zahrada s širokou paletou různých hracích prvků, v zimě s možností bobování, v létě s možností koupání v bazéncích. K dispozici je velký altán s hygienickým zázemím. Prostory altánu jsou využívány jak k výchovným zaměstnáním, tak i jako jídelna.

V roce 2023 došlo vzhledem ke klesajícímu počtu umístěných dětí k redukci zaměstnanců. Tato skutečnost ale neovlivnila chod zařízení. Tety byly stále aktivní a kreativní při pořádání akcí pro děti. A tak si mohly děti užít akce jako Masopust, Velikonoce – vítání jara, Den dětí, Halloween, Mikulášskou nadílku a Vánoce. Velmi oblíbenou činností dětí se stala příprava svačinek pod názvem „Vaříme sami“, dále oslava narozenin a táborák s pečením buřtů. Velkou radost dětem způsobila návštěva městské pouti.

Mezi běžné činnosti s dětmi patří návštěvy obchodů, seznamování dětí se zvířátky, jízdy tramvají a autobusem. Organizujeme pro ně výlety do okolí, návštěvy sportovních a kulturních akcí. Oblíbené jsou výlety k Jezeru Most a na vrch Šibeník, návštěva dětských přestavení v Divadle Rozmanitostí.

V rámci Dobrovolnických dnů se do pořádaných akcí v roce 2023 zapojili zaměstnanci Magistrátu města Mostu, kteří s dětmi absolvovali výlet do Lesoparku v Chomutově.

Zaměstnanci společnosti DentalCare Most, s.r.o. kromě toho, že našim dětem poskytují odbornou stomatologickou péči, opět nadělili dětem vánoční dárky, které si děti přály a ze kterých měly obrovskou radost.

DĚTSKÉ SKUPINY

Provoz dětské skupiny Kopretina s kapacitou 24 dětí byl zahájen 1. září 2022. Tato služba je poskytována od 5,30 do 19,00 hodin každý všední den pro děti od 6 měsíců do zahájení školní docházky, a to na základě Oprávnění k poskytování služby péče o dítě v dětské skupině dle zákona č. 247/2014Sb.

Nabízíme neobvyklý rozsah péče hlavně s ohledem na 12hodinové směny především matek pracujících ve zdravotnictví či jiných pomáhajících profesích. Na základě neustále se zvyšujícího zájmu o umístění dětí jsme v roce 2023 otevřeli dětskou skupinu Kopretinu 2 s kapacitou 12 dětí.

Pro spuštění provozu obou skupin bylo využito prostorové a materiální vybavení zařízení včetně kvalifikovaného personálu. Vzdělávání dětí zajišťují dětské sestry, chůvy společně se speciálním pedagogem.

SOCIÁLNĚ-PRÁVNÍ OCHRANA DĚTÍ – Kojenecký ústav – režim ústavní výchovy

Přijaté děti

V roce 2023 bylo do kojeneckého ústavu (do části pro výkon ústavní výchovy) **nově přijato 11 dětí a 3 děti** byly do ústavního režimu přeloženy z našeho zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc. Čtyři z nově přijatých dětí byly přijaty na základě rozhodnutí soudu o nařízení ústavní výchovy, kdy vždy předcházel pobyt dětí v zařízeních pro děti vyžadující okamžitou pomoc (Klokánek). Čtyři děti byly přijaty na základě nařízení

předběžného opatření a ve všech případech se jednalo o děti s nepříznivým zdravotním stavem (kombinované postižení). Ve třech případech byla s rodiči sepsána smlouva o přijetí dítěte. Opět se jednalo o děti se zdravotním postižením. Mezi čtrnácti přijatými dětmi byly tři sourozenecké skupiny (dvou až tříčlenné). Sedm dětí bylo v době přijetí mladších jednoho roku a ve všech případech bylo důvodem přijetí zdravotní postižení dítěte. Celkově lze konstatovat, že oproti předchozímu roku došlo k nárůstu počtu přijatých dětí z důvodu nepříznivého zdravotního stavu.

K 31.12.2023 u nás pobývalo 31 dětí, z toho 17 dětí bylo součástí osmi sourozeneckých skupin. U 32 % dětí bylo u matek prokázáno nadužívání návykových látek. Z celkového počtu zde bylo ke konci roku 14 dětí s různými hendikepami (výrazně opožděný psychomotorický vývoj, kombinované postižení, vrozené vývojové vady apod.). Třetina dětí měla ke konci roku alespoň jednoho rodiče ve výkonu trestu odnětí svobody.

Propuštěné děti

V roce 2023 bylo z kojeneckého ústavu trvale propuštěno celkem 15 dětí. Dvě děti zemřely (infaustní prognóza již při přijetí).

Propuštěné děti v roce 2023

	Celkem	Délka pobytu propuštěných dětí			
		0 – 2 měs.	3 – 5 měs.	6 – 11 měs.	1 rok a více
Do vlastní rodiny	1	1	0	0	0
Do osvojení	4	0	0	0	4
Do jiné formy náhradní rod. péče (pěstounská péče)	2	0	0	0	2
Do dětského domova (MŠMT)	4	0	0	0	4
Do domova pro osoby s postižením	3	0	0	0	3
Do ZDVOP – Klokánek	1	0	0	0	1
Celkem	15	1	0	0	14

Pouze jedno dítě se vrátilo do vlastní rodiny. Jednalo se o dítě, které bylo v roce 2023 přijato na žádost rodičů z důvodu zdravotního postižení a po zaškolení rodičů v péči o dítě se vrátilo do vlastní rodiny.

Do péče budoucích osvojitelů byly v roce 2023 předány čtyři děti, u kterých soud rozhodl, že není potřeba souhlasu rodičů s osvojením. Tři z nich byly předány do péče budoucích osvojitelů ze zahraničí.

Čtyři děti byly přeloženy z důvodu dosažení věku do dětského domova školského typu. Jednalo se o dva sourozenecké páry, pro které se nepodařilo v České republice najít pěstounskou rodinu.

Dvě děti (sourozenci) byly svěřeny do nepřibuzenské pěstounské péče.

Tři děti byly přeloženy na základě rozhodnutí soudu do některého z domovů pro osoby se zdravotním postižením.

V roce 2023 došlo k mírnému nárůstu přijatých dětí. Ve většině případů se jednalo o děti se zdravotním postižením, případně sourozence, pro které se nenašla vhodná náhradní rodinná péče během předchozího pobytu v zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, a proto byla v takových případech poptávána naše péče. Ne vždy se daří včas najít vhodné řešení pro děti umístěné v zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc a situace dětí je nakonec řešena nařízením ústavní výchovy.

Mezinárodní osvojení

V roce 2023 se podařilo předat tři děti do péče budoucích osvojitelů ze zahraničí. Mezinárodní osvojení probíhá v souladu s platnými právními předpisy a přistupuje se k němu v případech, kdy se dětem volným pro osvojení nepodaří najít náhradní rodinu v České republice. Zprostředkování mezinárodního osvojení je v kompetenci Úřadu pro mezinárodněprávní ochranu dětí v Brně.

Mezi přijímajícími státy byly Švédsko a Itálie.

SOCIÁLNĚ-PRÁVNÍ OCHRANA DĚTÍ – Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc

Přijaté děti

Do ZDVOP bylo v roce 2023 **přijato 14 dětí**. Pět dětí bylo přijato na základě smlouvy se zákonným zástupcem a jejich pobyt zpravidla nepřesáhl tři měsíce. Na základě nařízení předběžného opatření bylo do ZDVOP přijato osm dětí a v jednom případě jsme přijali dítě na základě žádosti OSPOD o zajištění neodkladné péče (pobyt dítěte byl ukončen v den přijetí).

Důvody přijetí dětí	Počet dětí
Smlouva se zákonným zástupcem	5
Předběžné opatření soudu	8
Žádost OSPOD o zajištění neodkladné péče	1
CELKEM	14

Mezi přijatými dětmi bylo pět sourozeneckých skupin (dvou až tříčlenných). Oproti roku 2022 jsme zaznamenali dvojnásobný nárůst počtu přijatých dětí.

K 31.12.2023 se v ZDVOP nacházelo 5 dětí (dvě sourozenecké skupiny) s nedořešenou otázkou následné péče.

Propuštěné děti

V roce 2023 bylo ze ZDVOP propuštěno 12 dětí, z nichž tři byly přeloženy do části pro výkon ústavní výchovy našeho zařízení. Zpět do péče vlastní rodiny se vrátilo šest dětí. Tři děti byly předány do péče pěstounů na přechodnou dobu.

Žádné z dětí nepobývalo v ZDVOP déle než 6 měsíců.

Délka pobytu propuštěných dětí

	Celkem	0 – 2 měs.	3 – 5 měs.	6 – 11 měs.	1 rok a více
Do vlastní rodiny	6	5	1	0	0
Do KÚ Most (nařízení ústavní výchovy)	3	0	3	0	0
Pěstounská péče na přechodnou dobu	3	0	3	0	0
CELKEM	12	5	7	0	0

Přehled dětí umístěných v KÚÚK (vč. ZDVOP) k 31. 12.2023

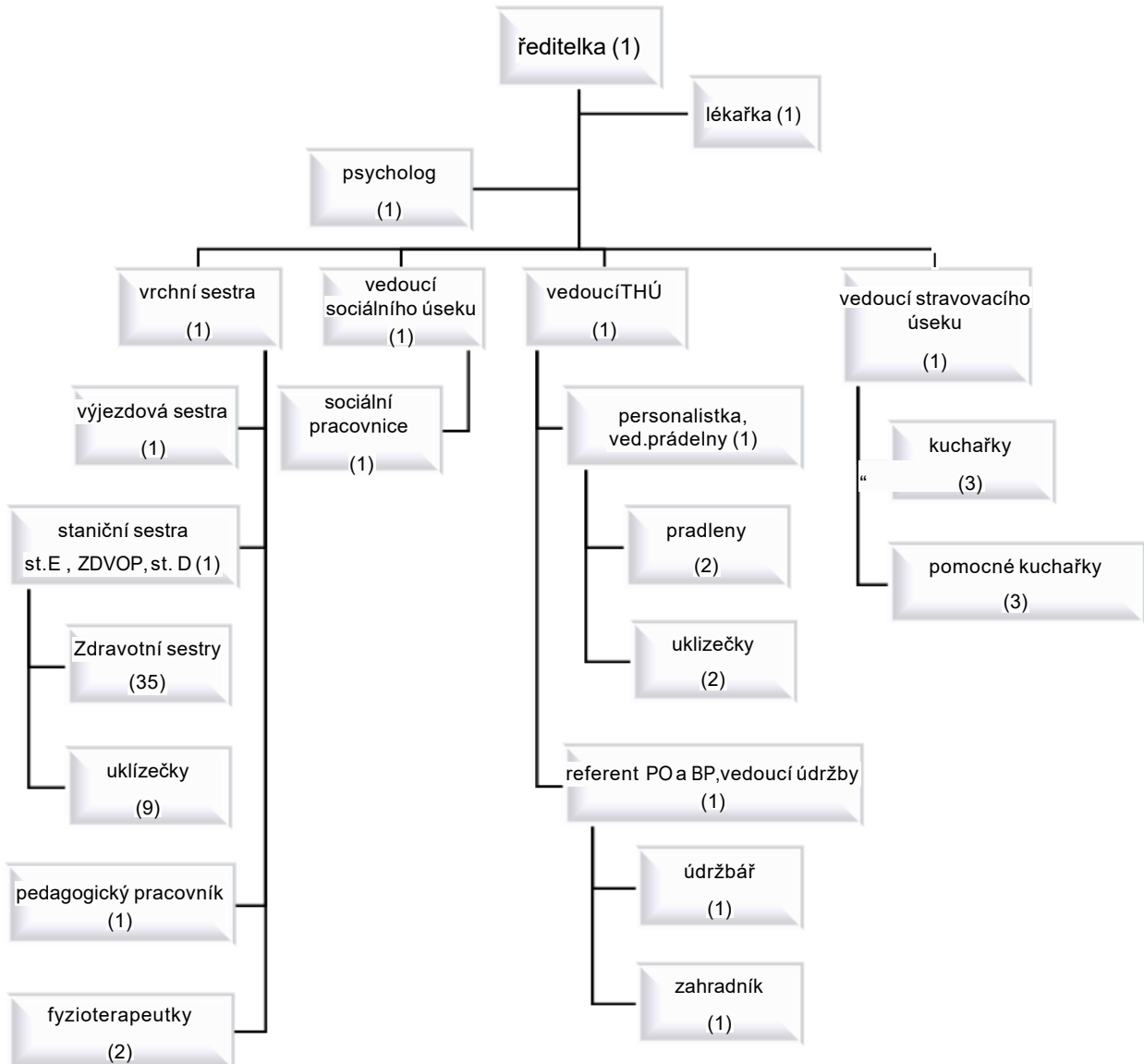
	2021	2022	2023
Počet dětí k 31.12.	47	37	36
České státní občanství	47	37	35
Jiné státní občanství	0	0	1
Nad věkovou hranicí ústavu	19	11	11
Handicapované	4	11	13
Týrané	2	3	1

K 31.12.2023 se v našem zařízení nacházelo celkem 36 dětí, z toho 5 dětí pobývalo v ZDVOP.

Mezi umístěnými dětmi bylo deset sourozeneckých skupin (tj. 61 % dětí bylo součástí některé sourozenecké skupiny). Tento jev rovněž vysvětluje přítomnost dětí starších tří let, kdy více jak polovina z uvedeného počtu měla v zařízení mladšího sourozence. U zbývajících dětí se plánovala náhradní rodinná péče či překlad do jiného zařízení.

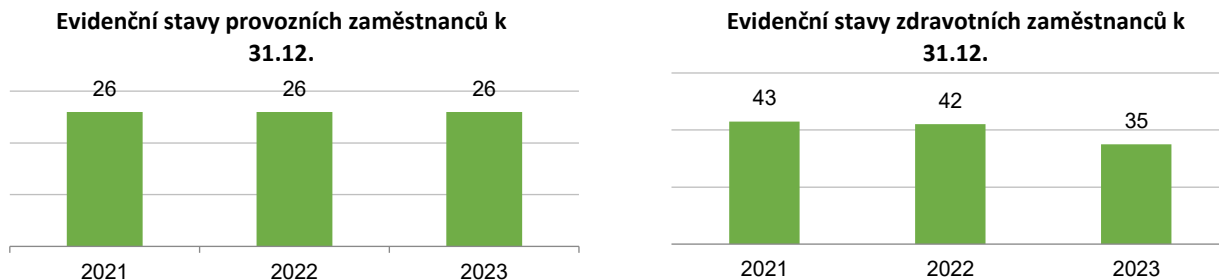
2. Personální členění

Organizační struktura



Vývoj počtu zaměstnanců

Evidenční počet zaměstnanců se v roce 2023 se oproti roku 2022 snížil o 7 v oblasti zdravotních zaměstnanců. Z celkového počtu 61 bylo 26 provozních a 35 zdravotnických zaměstnanců. Toto souvisí s úbytkem počtu dětí v průběhu roku z 40 (stav k 31.12.2022 KU 37 dětí, ZDVOP 3 děti) na počet 36 dětí (stav k 31.12.2023 KU 31 dětí, ZDVOP 5 dětí).



Přepočtený stav byl 59,75, z toho 25,5 provozních a 34,25 zdravotnických zaměstnanců.

Kvalifikační struktura zaměstnanců

Kvalifikace zaměstnanců vykonávajících léčebně preventivní péči pro děti do 3 let věku je v souladu se zákonem č. 372/2011Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, což znamená, že ji mohou vykonávat pouze zdravotničtí pracovníci. V případě poskytování sociálně-právní ochrany dětem vyžadující okamžitou pomoc je odborná péče zajišťována kvalifikovanými zaměstnanci ve smyslu zákona č. 359/1999 Sb. o sociálně-právní ochraně dětí. O děti v dětských skupinách se starají zdravotní sestry a chůvy.

Kvalifikační struktura zaměstnanců se oproti minulým letům nezměnila. Zaměstnanců s vysokoškolským vzděláním je 12, zaměstnanců s maturitou je 33, zaměstnanců vyučených je 15 a zaměstnanec se základním vzděláním je jeden.

61 zaměstnanců pracuje na hlavní pracovní poměr, 6 zaměstnanců na dohodu o provedení práce.

Zajištění personálního obsazení

Personální obsazení zaměstnanců není v této době jednoduché. Zdravotničtí zaměstnanci v produktivním věku vzhledem k nejisté budoucnosti provozu zařízení odcházejí na pracovní místa se stálou perspektivou.

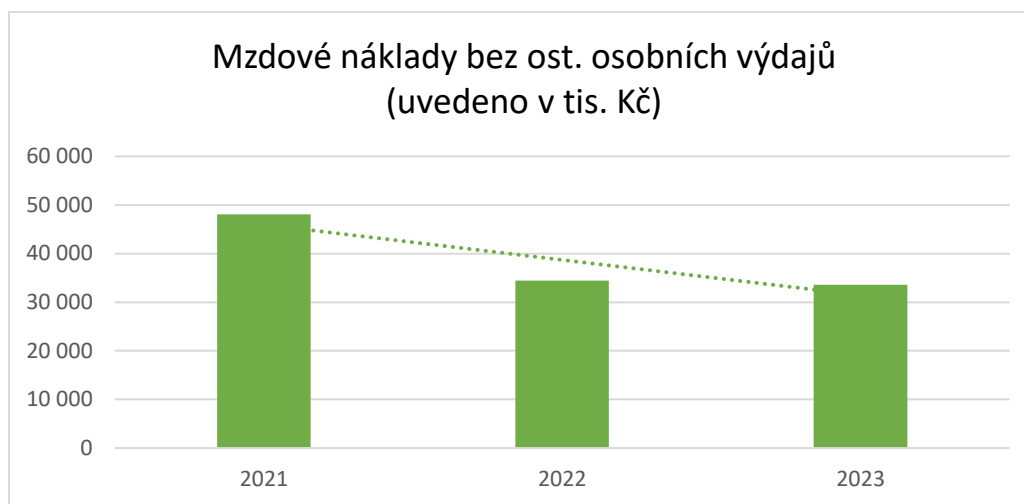
Objem mzdových nákladů

Rada Ústeckého kraje schválila dle usnesení č.070/60R/2022 ze dne 14.12.2022 závazný ukazatel Objem prostředků na platy v absolutní výši 37 953 tis. Kč. Dne 23.8.2023 bylo usnesením Rady Ústeckého kraje č.051/77R/2023 rozhodnuto o snížení tohoto ukazatele v důsledku úspory prostředků o částku 2 563 tis. Kč na částku 35 390 tis. Kč. Dále bylo usnesením Rady Ústeckého kraje č.051/84R/2023 rozhodnuto o snížení závazného ukazatele objemu prostředků na platy v absolutní výši na rok 2023 o 1 300 tis. Kč (důvodem bylo snížení počtu zaměstnanců).

Závazný ukazatel objemu prostředků na platy v absolutní výši byl pro rok 2023 upraven na konečnou částku 34 090 tis. Kč.

V roce 2023 byla vyčerpána částka ve výši 33 590 tis. Kč, to je 98,5 % rozpočtu. Nevyčerpání mzdových prostředků způsobila zvýšená nemocnost zaměstnanců.

	2021	2022	2023
průměrný přepočtený stav zaměstnanců	67,75	66,36	59,75
průměrný plat	45 535	43 970	45 269



Další vzdělávání zaměstnanců

V roce 2023 se opět upřednostňovala forma online školení (fyzioterapeuti, sociální pracovníci, ekonomický úsek), ve větším rozsahu se využívala forma online školení.

V roce 2023 byli zaměstnanci proškoleni v oblasti bezpečnosti práce a požární ochrany. Jiná školení zaměstnanců byla podřízena operativním požadavkům organizace.

3. Hospodaření organizace

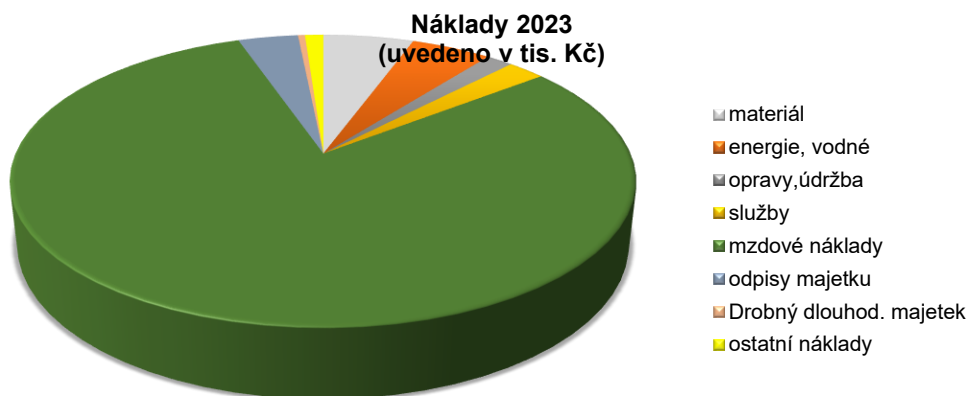
Název položky	Účet	Celkem v tis. Kč	Hlavní činnost v tis. Kč	Hospodářská činnost v tis. Kč
Náklady celkem		59 455	58 951	504
Spotřeba materiálu	501	3 331	3 116	215
Spotřeba energií (plyn, el. energie)	502	2 775	2 763	12
Vodné	503	175	173	2
Opravy a údržba	511	981	979	2
Cestovné	512	16	16	0
Ostatní služby	518	1 360	1 356	4
Mzdové náklady	521	35 389	35 192	197
Zákonné sociální pojištění	524	11 386	11 321	65
Jiné sociální pojištění	525	142	141	1
Zákonné sociální náklady	527	763	759	4
Daň silniční, Jiné daně a poplatky	538	112	112	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 208	2 206	2
Tvorba a zaúčtování opravných položek	556	- 160	-160	0
Náklady z odepsaných pohledávek	557	627	627	0
Náklady z dr. dlouhodobého majetku	558	254	254	0
Ostatní náklady z činnosti	549	96	96	0
Výnosy celkem		60 819	60 287	532
Výnosy z prodeje služeb	602	2 124	1 592	532
Výnosy z pronájmu	603	248	248	0
Čerpání fondů	648	80	80	0
Ostatní výnosy z činnosti	649	474	474	0
Úroky	662	366	366	0
Výnosy vybraných místních vl. institucí z transferů	672	57 527	57 527	0
Výsledek hospodaření		1 364	1 336	28

Charakteristika nákladů

V roce 2023 došlo k navýšení celkových nákladů oproti roku 2022 o 909 tis. Kč.

Tento nárůst byl způsoben navýšením cen energií, materiálových nákladů a dodavatelsky poskytovaných služeb. Naopak úsporu zaznamenaly osobní náklady, které se oproti roku 2022 snížily o 600 tis. Kč (vazba na snížení počtu zaměstnanců v roce 2023).

Nejvýznamnější položkou nákladů jsou stejně jako v minulém roce mzdové náklady včetně zákonných sociálních odvodů, které tvoří téměř 80 % celkových nákladů. Mezi další významné náklady patří účetní odpisy majetku, náklady na spotřebu energie, materiálové náklady a ostatní náklady spojené s provozem budovy a údržbou zařízení.



Náklady na vybraný materiál (v tis. Kč)

materiál druh	2021	2022	2023
čisticí prostředky	184	190	193
jednorázové pleny	243	174	142
potraviny	1 334	1 700	1 804
materiál údržba	72	39	170

Elektrická energie

Spotřeba elektrické energie se oproti roku 2022 snížila. Tato skutečnost odráží zavedená opatření v souvislosti s úsporou elektrické energie (výměna zářivkových těles za úsporné LED osvětlení).

spotřeba	2021	2022	2023
kWh	197 659	178 110	172 550
tis. Kč	733	828	710

Plyn

Spotřeba plynu v m³ se oproti roku 2022 navýšila, což bylo způsobeno nárůstem ceny média a obnovením dříve uzavřeného oddělení (otevření dětské skupiny Kopretina 2 ve 4.NP administrativní budovy). Z těchto důvodů se náklady navýšily o 781 tis. Kč.

spotřeba	2021	2022	2023
m ³	75 796	55 588	56 903
tis. Kč	777	1 276	2 057

Vodné

Náklady na spotřebu vodného se i přes nižší spotřebu oproti roku 2022 zvýšily z důvodu nárůstu ceny média.

spotřeba	2021	2022	2023
m ³	2 985	2 613	2 480
tis. Kč	162	146	174

Opravy a údržba

Náklady na opravy a údržbu vykázaly v roce 2023 nárůst oproti roku 2022. Z důvodu úspory spotřeby elektrické energie byla v roce 2023 v administrativní budově dodavatelsky vyměněna zářivková tělesa za ekonomické LED osvětlení. Dále byly provedeny malířské práce ve stravovacím úseku a v suterénu administrativní budovy (vstupní prostor pro dětské skupiny). Jako v letech minulých se realizovaly drobné nutné stavební opravy budovy a staveb v areálu organizace.

náklady	2021	2022	2023
tis. Kč	687	675	982

Druhy oprav v roce 2023

stavební práce	v tis. Kč
výměna zářivkových těles za LED osvětlení	228
malířské práce	82
výměna termostatických ventilů na radiátorech	147
opravy omítek a fasády budovy	133
výměna stoupacích rozvodů	83
celkem	673
ostatní opravy	v tis. Kč
oprava inventáře	46
oprava dopravní prostředky	31
oprava výtahy	17
oprava kuchyňského zařízení	31
oprava plynová zařízení	50
oprava zařízení prádelna	2

opravy provozních strojů a přístrojů	29
výměna dveří, žaluzií a ostatní	104
CELKEM	309

Služby

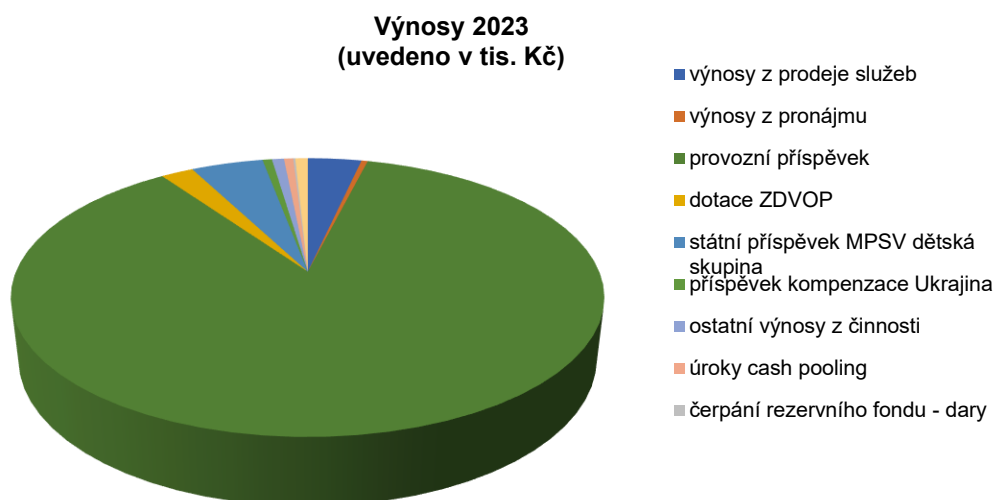
Čerpání nákladů na služby se v roce 2023 se oproti roku 2022 nezměnilo. Největší podíl z celkových nákladů na služby tvoří stejně jako v minulých letech náklady na likvidaci odpadů, na revizi a servis zařízení a na IT servis.

Druh služby	v tis. Kč
odvoz a likvidace odpadu	290
software, ITI servis	271
revize a servis zařízení	270
služby BP a životního prostředí	81
telefonní poplatky, internet	65
stočné	145
ostatní služby	238
CELKEM	1 360

Charakteristika výnosů

Celkové výnosy za rok 2023 dosáhly částky 60 819 tis. Kč. Oproti roku 2022 došlo ke zvýšení výnosů o 1 262 tis. Kč.

Skladba výnosů se v roce 2023 změnila. V maximální možné výši byl čerpán státní příspěvek MPSV na provoz a stravu dětské skupiny Kopretina, a to ve výši 2 854 tis. Kč. Oproti roku 2022 se navýšily výnosy z prodeje služeb o 946 tis. Kč.



Dle plánovaného rozpočtu byly plněny výnosy z doplňkové činnosti na základě uzavřené Smlouvy o poskytování stravovacích služeb a služeb praní prádla s organizací Mateřská škola, Most, Lidická 44 p. o. na dobu neurčitou.

Nadále probíhá pronájem prostor správní budovy, které organizace v rámci upřednostňování dětí do pěstounské péče než do péče ústavní nevyužívá. Již od roku 2020 je uzavřena nájemní smlouva s organizací Mateřská škola, Most, Lidická 44 na pronájem nevyužívaných prostor 2. NP pravé části budovy pro účely speciální mateřské školky. Od 1.3.2022 byl s 1. MŠ Most uzavřen dodatek ke smlouvě o nájmu dalších prostor v pravé části I. NP, a to pro sídlo ředitelství.

Došlo k uzavření Dohody o používání cash poolingů s Komerční bankou a.s., díky které organizace vykázala v roce 2023 kreditní úrok ve výši 366 tis. Kč. Naopak došlo ke snížení čerpání provozního příspěvku zřizovatele o 3 385 tis. Kč. Přesto je příspěvek zřizovatele jako každým rokem největším zdrojem výnosů.

Druh výnosu v tis. Kč	Rok 2022	Rok 2023
provozní příspěvek	55 898	52 513
státní dotace ZDVOP	785	1 290
kompensační příspěvek UK	285	374
přídavky na děti	295	344
Státní příspěvek MPSV na dětskou skupinu	0	2 854
výnosy z prodeje služeb	1 177	2 123
výnosy z pronájmu	233	248
Kreditní úrok cash pooling	0	366
čerpání fondů	120	80
investiční transfer ze st. fondu ŽP	154	153
ostatní výnosy z činnosti	610	474
CELKEM	59 557	60 819

Vývoj vybraných výnosů v tis. Kč

	2021	2022	2023
příspěvek zřizovatele	68 953	55 898	52 513
státní dotace ZDVOP	834	785	1 290
příspěvky na děti KÚ	700	558	385
příspěvky na děti ZDVOP	37	12	9
přídavky na děti	349	295	344

Rezervní fond tvořený z darů byl čerpán na výlety dětí, hračky na zahradu pro děti ve výši 79 tis. Kč. Organizace v roce 2023 nezapojila do hospodaření čerpání rezervního fondu k časovému překlenutí nesouladu mezi výnosy a náklady. Tyto výnosy nebyly plněny v souladu s rozpočtem s tím, že jejich úsporu využije organizace k financování provozních nákladů roku 2024.

Organizace má povolenu doplňkovou činnost, kterou od měsíce září 2020 vykonává (schváleno Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 7.9.2020 usnesením č. 035/31Z/2020 dodatkem č. 33 ke zřizovací listině). Zřizovatel povolil organizaci tyto okruhy doplňkové činnosti:

- hostinská činnost
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, položka č. 75 – Praní pro domácnost, žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží.

Výsledky hospodaření (v tis. Kč)

	2021	2022	2023
hospodářský výsledek	0	1010	1 364

Hospodářský výsledek roku 2023 je ve výši 1 364,47 tis. Kč. Celkové výnosy byly plněny ve výši 100,3 % a náklady ve výši 98,0 % upraveného rozpočtu. Důvodem dosažení HV je především úspora mzdových nákladů včetně zákonných odvodů sociálního a zdravotního pojištění a zvýšené plnění výnosů oproti plánu.

V roce 2023 byl i přes snahu umísťovat děti do ústavního zařízení počet umístěných dětí v kojeneckém ústavu stejný (31 dětí KÚ, 5 dětí ZDVOP) jako v roce 2022 (34 dětí KÚ, 3 děti ZDVOP). V současné době jsou zde především umístěné děti s handicapem nebo sourozenecké skupiny.

Příspěvková organizace plánuje v roce 2024 čerpat státní příspěvek z MPSV i na nově vzniklou dětskou skupinu Kopretina 2 a zároveň nabídnout případným nájemcům dosud neobsazené prostory sídla společnosti. Předpokládá se, že čerpání výše příspěvku zřizovatele na provoz se bude i v dalších letech snižovat.

Rozvaha ke dni 31. 12. 2023

Název položky	Synt. účet	tis. Kč
Aktiva celkem		56 792
Dlouhodobý nehmotný majetek	018	0
Pozemky	031	280
Kulturní předměty	032	14
Stavby	021	43 614
Samostatné movité věci a soubory	022	719
Drobný dlouhodobý majetek	028	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0
Dlouhodobé pohledávky	465	0
Zásoby	112	537
Odběratelé	311	197
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	9
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	618
Pohledávky za zaměstnanci	335	5

Pohledávky za úřady práce	346	63
Náklady příštích období	381	122
Dohadné účty aktivní	388	181
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0
Běžný účet	241	9 990
Běžný účet FKSP	243	415
Ceniny	263	1
Pokladna	261	24
Pasiva celkem		56 792
Jmění	401	41 261
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 291
Oceňovací rozdíly při prv. použití metody	406	-398
Fondy	411-416	6 916
Výsledek hospodaření		1 364
Dodavatelé	321	759
Krátkodobé přijaté zálohy	324	0
Zaměstnanci	331	1 919
Sociální zabezpečení	336	721
Zdravotní pojištění	337	311
Ostatní daně, poplatky	342	294
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	228
Výdaje příštích období	383	46
Výnosy příštích období	384	0
Dohadné účty pasivní	389	37
Ostatní krátkodobé závazky	378	43

Významnou položkou aktiv jsou pohledávky za rodiči umístěných dětí, které k 31.12.2023 dosáhly výše 2 519 tis. Kč (z toho pohledávky příspěvek KÚ ve výši 2 477 tis. Kč, ZDVOP 42 tis. Kč). Příspěvky na péči a provoz ZDVOP se předepisují dle §42f zákona č. 359/1999 Sb. Zaopatřovací příspěvek za dítě umístěné v KÚ se provádí dle §43-44 zákona č. 372/2011Sb. Tyto pohledávky jsou problematicky vymahatelné a do lhůty splatnosti jsou pouze v hodnotě 100 tis. Kč, po splatnosti nad 360 dnů jsou ve výši 2 147 tis. Kč.

Samostatné movité věci a soubory jsou z velké části již odepsané, jejich zůstatková cena tvoří pouze necelých 7% pořizovací ceny.

4. Investice

V roce 2023 nebyly realizovány žádné investiční akce. V roce 2024 považujeme jako investiční prioritu rekonstrukci a modernizaci evakuačních výtahů, které jsou zastaralé a neodpovídají evropským normám a předpisům.

5. Finanční fondy

INVESTIČNÍ FOND (v tis. Kč)

Stav k 1. 1. 2023	688
Celkem tvorba	3 343
Odvod z odpisů zřizovateli	1 886
Stav k 31. 12. 2023	1 457

FOND ODMĚN (v tis. Kč)

Stav k 1. 1. 2023	253
Tvorba	0
Čerpání	0
Stav k 31. 12. 2023	253

REZERVNÍ FOND (v tis. Kč)

Vlastní zdroje – HV		Sponzorské dary	
Stav k 1. 1. 2023	2 268	Stav k 1. 1. 2023	2 115
Příděl – HV	1 011	Zdroje – sponzorské dary	33
Čerpání pro další rozvoj činnosti	0	Čerpání a převod do FI	680
Stav k 31. 12. 2023	3 279	Stav k 31. 12. 2023	1 468
Celkem	747		4

6. Sponzorské dary

SPONZORSKÉ DARY (v tis. Kč)

	2021	2022	2023
Věcné dary	92	0	0
Finanční dary	124	38	33
Celkem	216	38	33

Děkujeme všem dárcům, kteří přispěli finanční částkou. Velmi si podpory dárců vážíme a takováto pomoc je pro nás zároveň vyjádřením důvěry v naši práci.

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB (FKSP) (v tis. Kč)

Stav k 1. 1. 2023	558
Základní příděl 2%	681
Celkem čerpání	779
Stav k 31. 12. 2023	459

Největší podíl z celkového čerpání finančních prostředků z FKSP měl příspěvek pro zaměstnance na penzijní připojištění (241 tis. Kč) a příspěvek na rekreace (443 tis. Kč).

7. Výrok nezávislého auditora

Auditorské ověření účetní závěrky k 31.12.2023 provedla společnost 22HLAV s.r.o., která je zapsána pod číslem 277 do auditorského seznamu organizací u Komory auditorů České republiky, oprávněných zabývat se auditorskými pracemi dle zákona č. 93/2009Sb. o auditorech se sídlem v Ústí nad Labem s tímto výrokem:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.

8. Kontrolní činnost

V roce 2023 proběhlo auditorské ověření roční účetní závěrky k 31.12.2022 společností 22HLAV s.r.o., se sídlem Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem.

Dále byla kontrolním orgánem Ústeckého kraje, odborem kontroly uskutečněna veřejnosprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky za období roku 2023. Cílem kontroly bylo ověřit hospodaření organizace a dodržování obecně právních norem, pokynů zřizovatele a vnitřních předpisů organizace.

9. Veřejné zakázky

V roce 2023 bylo prostřednictvím zřizovatele zahájeno výběrové řízení veřejná zakázka (VZ-23893/2023) na rekonstrukci evakuačních výtahů s termínem dokončení v roce 2024.

Dále v průběhu roku 2023 byly realizovány průzkumy trhu dodávek a služeb na veřejné zakázky malého rozsahu.

10. Fotogalerie

Činnost dětí



Areál kojeneckého ústavu



11. Závěr

Patnáctý rok od vyhlášení programu MPSV pod názvem Právo na dětství, jimž byl spuštěn dlouhodobý a velice složitý proces transformace péče o ohrožené děti, se výrazně promítl do organizačních i personálních procesů v našem zařízení. Uvolňované prostory jsme již v předcházejících letech pronajali pro potřeby mosteckých předškolních zařízení. Pro stabilizaci a brzké zapojení zaměstnankyň především Krajské zdravotní, a.s. a ostatních pomáhajících profesí na potřebné pracovní pozice jsme rozšířili předmět činnosti o dvě dětské skupiny s mimořádně dlouhou pracovní dobou pro maminky, jež pracují ve dvanáctihodinových směnách. O využití volných a uvolňovaných prostor kontinuálně jednáme s organizacemi, které poskytují pomoc a péči potřebným dětem. Věříme, že projednávané změny zákona o zdravotních službách budou završeny a bude v požadovaném termínu schváleno navrhované paragrafové znění pro Centra komplexní péče, která by měla plnohodnotně nahradit dětské domovy pro děti do 3 let. Tato legislativní změna umožní v budoucnu poskytovat komplexní, vysoce odbornou ošetrovatelskou péči dětem se zdravotním či kombinovaným postižením jejíž nedílnou součástí by byly krátkodobé odlehčovací pobyty dětí se zdravotním postižením vyrůstajících v domácím prostředí.