

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2025

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

V roce 2025 poskytovala organizace sociální službu na základě zákona 108/2006 Sb. 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 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 plně zaplněna.

- **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, 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 2025 byly realizovány běžné opravy spojené s provozem areálu Domova ve výši cca 302 467,00 Kč. K nejvýznamnějším položkám patří v nové budově oprava oken a dveří a dále oprava garáží.

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
- Kurzy sexuality
- Bazální stimulace
- Paliativní péče
- Rozvoj týmové spolupráce
- Školení první pomoci
- Školení THP pracovníků
- Týmové supervize

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

Organizace obdržela v roce 2025 vyrovnávací platbu od zřizovatele ve výši **15 983 130,00Kč**, 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 **5 301 822,00 Kč**.

Celkové náklady za rok 2025 činily **50 932 601,00 Kč** a celkové výnosy **50 932 601,00 Kč**.
Hospodářský výsledek k 31. 12. 2025 činil **0,00 Kč**.

Služba Domova pro osoby se zdravotním postižením, identifikátor 3152221:

náklady: 43 811 304,00 Kč

výnosy: 43 811 304,00 Kč

hospodářský výsledek: **0,00 Kč**

Služba sociálně terapeutické dílny, identifikátor 1467756:

náklady: 7 121 297,00 Kč

výnosy: 7 121 297,00 Kč

hospodářský výsledek **0,00 Kč**

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2025 v tis. Kč	Porovnání 2025/2024 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				48 761	50 933	104,45
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			8 369	9 395	112,26
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	8 369	9 395	108,30
	x	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy			1 877	1 561	83,16
	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	538	0	0
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	1 339	1 561	116,58
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			38 515	39 723	103,14
	691	672	dotace MPSV	18 096	18 096	100,00
	691	672	Dotace MPSV a MZ COVID 19	0	0	---
	691	672	provozní příspěvek LK	14 933	15 983	107,03
	691	672	Transfery - rozpuštění	342	342	100,00
	691	672	dotace od obcí	0	0	---
	691	672	dotace ze státních fondů	5 144	5 302	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 2024	Skutečnost 2025	Porovnání 2025/2024
	č. 505	č. 410		v tis. Kč	v tis. Kč	v %
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				48 761	50 933	104,45
50	Spotřebované nákupy			5 226	4 877	93,32
	501	501	spotřeba materiálu	3 125	3 304	105,73
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 748	1 215	69,51
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	353	358	101,42
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	Služby			2 105	2 137	101,52
52	Osobní náklady			40 525	43 001	106,11
	521	521	mzdové náklady	30 068	31 950	
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	10 21	10 597	
	525	525	ostatní sociální pojištění	125	132	
	527	527	zákonné sociální náklady	311	322	
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	---
53	Daně a poplatky			0	0	0
54	Ostatní náklady			145	138	95,17
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			760	760	100,00
56	Finanční náklady			0	20	
	544	562	úroky			
	545	563	kurzové ztráty			
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569	ostatní finanční náklady		20	
59	Daň z příjmů			0	0	0

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2025	Skutečnost k 31. 12. 2025	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	300 777,00	300 777,00	100,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	15 682 353,00	15 682 353,00	100,00
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0,00	0,00	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	31 950 000,00	31 950 000,00	100,00
5	použití prostředků rezervního fondu	350 000,00	0,00	0
6	použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	200 000,00	0,00	0
7	použití prostředků fondu odměn	0,00	0,00	---
8	limit výdajů na pohoštění	10 000,00	9 293,00	92,93
9	počet zaměstnanců organizace	59	59	100,00
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 2025	Rozp očet po změn ách	Poskytnuto k 31. 12. 2025	Použito k 31. 12. 2025	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	15 983 130,00		15 983 130,00	15 983 130,00	0,00
v tom:					
- příspěvek na provoz	15 682 353,00		15 682 353,00	15 682 353,00	0,00
- příspěvek na odpisy	300 777,00		300 777,00	300 777,00	0,00
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0,00		0,00	0,00	0,00
v tom:					
A) celkem 1.+ 2.	15 983 130,00		15 983 130,00	15 983 130,00	0,00
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	23 397 822,00		23 397 822,00	23 397 822,00	0,00
- Vyrovnávací platba z prostředků MPSV	18 096 000,00		18 096 000,00	18 096 000,00	0,00
- Individuální projekt (OPZ+)	5 301 822,00		5 301 822,00	5 301 822,00	0,00
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	23 397 822,00		23 397 822,00	23 397 822,00	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)	39 380 952,00		39 380 952,00	39 380 952,00	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. 2025

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	75 852 617,14	75 852 617,14	0,00
3	DHM	022	F	0,00	4 124 704,64	4 124 704,64	0,00
4	DDHM	028	F	0,00	6 881 442,14	6 881 442,14	0,00
5	Pozemky	031	F	612.775,00	612.775,00	612.775,00	0,00
...							

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

Stav k 31. 12. 2025

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Stav fondu
Stav investičního fondu k 1. 1. 2025	1 031 864,17
Příděl z rezervního fondu organizace	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	645 838,00
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
Investiční dotace	0
Ostatní investiční zdroje	0
ZDROJE FONDU CELKEM	1 677 702,17
Opravy a údržba	0
Rekonstrukce a modernizace	0
Pořízení dlouhodobého majetku	116 208,40
Ostatní použití	0
Odvod do rozpočtu zřizovatele	138 987,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	255 195,40
Stav investičního fondu k 31. 12. 2025	1 422 506,77

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Stav fondu
Stav rezervního fondu k 1.1.2025	613 490,52
Příděl z hospodářského výsledku	0
Ostatní zdroje fondu	202 697,00
ZDROJE FONDU CELKEM	816 187,52
Použití fondu do investičního fondu	0
Použití fondu na provozní náklady	0
Ostatní použití fondu	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav rezervního fondu k 31.12.2025	816 187,52

FOND ODMĚN – účet 411	Stav fondu
Stav fondu odměn k 1. 1. 2025	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. 2025	145 685,90

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Stav fondu
Stav FKSP k 1. 1. 2025	147 769,31
Příděl do FKSP	307 738,90
ZDROJE FONDU CELKEM	455 508,21
POUŽITÍ FONDU CELKEM	343 418,00
Stav FKSP k 31. 12. 2025	112 090,21

Komentář k tabulkám:

Fondy organizace jsou k 31. 12. 2025 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 2025 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 2025 v Domově Raspenava proběhly následující kontroly:

1. Kontrola čerpání účelové neinvestiční dotace dle Smlouvy o poskytnutí dotace na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu pro sociální služby zapojené do projektu OPZ+ - individuálního projektu Libereckého kraje č. OLP/2661/2023 v souladu s vydaným Pověřením LK k poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu (dále jen Pověření) č. POV/065/2023, a to včetně Dodatků, v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů.
Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky – viz Protokol o kontrole č.j.: 05-OSV-35/25
2. Kontrola plnění podmínek stanovených pro registraci poskytovatelům sociálních služeb podle ustanovení §82a odst. 1 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů za období říjen 2011 – únor 2025.
Kontrolou plnění podmínek stanovených pro registraci poskytovateli sociálních služeb za období říjen 2011 – únor 2025 bylo zjištěno, že organizace splňuje podmínky registrace dle §79 odst. 1, §80, §80a a §81a odst. 2 zákona o sociálních službách. Viz. Protokol o kontrole č.j.: 05–OSV- 19/25
3. Kontrola plnění povinností stanovených dle §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 15503/2025

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1. 1. 2025	Stav k 31. 12. 2025	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2025	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	473 718,66	676 415,66	0,00	676 415,66
Fond reprodukce majetku/Investiční fond	1 031 864,17	1 422 506,77	0,00	1 422 506,77
Fond odměn	145 685,90	145 685,90	0,00	145 685,90
Fond kulturních a sociálních potřeb	147 769,31	112 090,21	0,00	112 090,21
Celkem	1 938 809,90	2 496 470,40	0,00	2 496 470,40

12. Návrh na vypořádání zlepšeného hospodářského výsledku

Rada Libereckého kraje schválila na svém zasedání dne 16. 06. 2026 usnesením 1158/26/RK - Účetní závěrky a výsledek hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí za rok 2025: Účetní závěrku zařízení Domov Raspenava, příspěvková organizace, sestavenou k rozvahovému dni 31.12.2025 a hospodářský výsledek za rok 2025 ve výši 0,00 Kč. Z uvedeného vyplývá, že není nutné krytí výsledku na vrub rezervního fondu.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2024	Plán 2025	Skutečnost 2025
Limit prostředků na platy v tis. Kč	30 068	31 950	31 950
Přepočtený počet zaměstnanců	57	59	59
Fyzický počet zaměstnanců	63	63	63
Průměrný plat	43	43	43

Komentář k tabulce:

Limit prostředků na platy byl dodržen.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2024

Nápravná opatření z roku 2024 nebyla uložena.

V Raspenavě, dne 24.06.2025

Zpracovala: Ing. Lucie Martínková

Schválila: PhDr. Květa Kutílková