

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2025

Předkládá: Mgr. Jarmila Absolonová, MBA
ředitelka

Zpracoval: kolektiv pracovníků CSS Hrabyně

V Hrabyni duben 2026

OBSAH:

1. ÚSEK SLUŽEB

- 1.1 Klienti sociálních služeb CSS Hrabyně
- 1.2 Příchody, odchody
- 1.3 Rozdělení uživatelů sociálních služeb do věkových skupin
- 1.4 Ubytování klientů sociálních služeb
- 1.5 Stravování uživatelů sociálních služeb
- 1.6 Využití volného času uživatelů sociálních služeb

2. ÚSEK ZDRAVOTNÍ PÉČE

- 2.1. Ambulantní péče
- 2.2. Hospitalizace uživatelů sociálních služeb
- 2.3. Činnost lékaře pracovnílékařské služby

3. REHABILITACE

- 3.1. Přehled rehabilitační činnosti
- 3.2. Fyzikální terapie

4. ÚSEK EKONOMICKÝ

- 4.1 Rozbor hospodaření a vyhodnocení čerpání (závazný ukazatel, výsledek hospodaření, náklady, výnosy, čerpání finančních prostředků z jiných zdrojů)
 - 4.1.1. Neinvestiční příspěvek na činnost – závazný ukazatel zřizovatele MPSV
 - 4.1.2. Výsledek hospodaření
- 4.2. Náklady a výnosy
 - 4.2.1. Náklady
 - 4.2.2. Výnosy
- 4.3. Hospodářská (jiná) činnost
- 4.4. Zhodnocení a vyčíslení výdajů vynaložených na zahraniční pracovní cesty
- 4.5. Vyhodnocení čerpání finančních prostředků na projekty financované z ESF a ROP v daném roce
- 4.6. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, personální údaje
 - 4.6.1. Rozbor zaměstnanosti a náklady na platy
 - 4.6.2. Průměrný plat zaměstnanců
 - 4.6.3. Porovnání průměrných platů u pracovních kategorií
 - 4.6.4. Personální změny na pracovních pozicích
 - 4.6.5. Personální údaje, přepočtený a fyzický stav zaměstnanců
- 4.7. Peněžní fondy organizace a jejich zapojení do hospodaření v daném roce
 - 4.7.1. Fond rezervní ze zlepšeného výsledku hospodaření
- 4.8. Péče o spravovaný majetek
- 4.9. Pohledávky a závazky
- 4.10. Odbor stravování

5. ÚSEK TECHNICKÝ

- 5.1. Investice a Fond reprodukce majetku
- 5.2. Údržba vlastní
- 5.3. Údržba dodavatelská – opravy a udržování
- 5.4. Střediska technického úseku
 - 5.4.1. Energoblok

- 5.4.2. Kotelna
- 5.4.3. Čistírna odpadních vod (ČOV)
- 5.4.4. Prádelna
- 5.4.5. Recepce
- 5.4.6. Autodoprava
- 5.4.7. SOV – Služby (Středisko občanské vybavenosti)
- 5.4.8. OOV (Objekt občanské vybavenosti)

6. KONTROLNÍ ČINNOST

- 6.1. Kontroly provedené vlastními zaměstnanci
- 6.2. Kontroly jiných kontrolních orgánů

7. VZDĚLÁVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ

8. POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ

I. ÚSEK SLUŽEB

Úsek služeb se člení na jednotlivá patra, na kterých jsou poskytované pracovníky v sociálních službách sociální služby dle určeného druhu a které řídí, organizují a kontrolují vedoucí/hlavní PSS jednotlivých pater a sociální pracovníky, které řídí vedoucí sociálních pracovníků. Každý úsek má stanovené povinnosti, kompetence a metody práce tak, aby byla zajištěna kooperace všech dohromady a současně zajištěn hladký průběh poskytování sociální služby.

- a) Pracovníci v sociálních službách zajišťují prostřednictvím svých zaměstnanců – přímou obslužnou péči, podporu a pomoc v oblasti sebeobsluhy a zčásti v oblasti soběstačnosti uživatelů sociálních služeb podle znění zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách, v platném znění, vyhlášky č. 505/2006 Sb., kterou se provádí zákon o sociálních službách, v platném znění a podle individuálních potřeb jednotlivých klientů sociálních služeb.
- b) Sociální pracovníci – řeší sociálně právní problémy klientů sociálních služeb (dále též jen klient), poskytují podporu a pomoc v náročných životních situacích. Zabezpečují sociální agendu a zpracovávají písemné podklady pro individuální sociální práci a individuální plánování s klienty, účastní se jednání v zájmu klientů sociálních služeb. Vedou evidenci žadatelů o sociální službu v CSS Hrabyně, zodpovídají za přijímání nových uživatelů, včetně administrativního zajištění, vedou evidenci úhrad za sociální služby a provádějí měsíční vyúčtování úhrad.

1.1. Klienti sociálních služeb CSS Hrabyně

Podání žádostí a přijímání klientů sociálních služeb

Informace pro zájemce o nabízenou sociální službu jsou dostupné na webových stránkách Centra sociálních služeb Hrabyně www.csshrabyne.cz (dále jen „CSS“ nebo „zařízení“), dále je možno informace získat telefonicky, písemně nebo osobně při návštěvě CSS prostřednictvím sociálního pracovníka. Zájemce o sociální službu nejlépe elektronicky zašle „Žádost o přijetí do Centra sociálních služeb Hrabyně“.

Žádost má obsahovat: vyjádření lékaře o zdravotním stavu zájemce; kopii Rozhodnutí o přiznání příspěvku na péči, pokud je žadatel příjemcem tohoto příspěvku; kopii Rozhodnutí okresního soudu o omezení způsobilosti k právním úkonům a kopii Usnesení o ustanovení opatrovníka, pokud má žadatel ustanoveného opatrovníka.

Projednávání žádostí probíhá v následujících fázích:

- a) Návštěva žadatele v místě jeho bydliště – sociální šetření, které provádí sociální pracovník.
- b) Zájemce může osobně navštívit CSS Hrabyně a sjednat si schůzku se sociálním pracovníkem, který zájemci poskytne osobně či písemně základní informace o službách poskytovaných v CSS Hrabyně.
- c) Ke každé žádosti se vyjadřuje vedoucí zdravotního oddělení, sociální pracovník a vedoucí sociálních pracovníků).
- d) Na základě jejich vyjádření a zjištění, že žadatel splňuje podmínky pro přijetí, je zájemce zařazen do Seznamu žadatelů, o čemž CSS žadatele písemně informuje; není-li kapacita CSS plně využita, žadatele ihned písemně informuje o přijetí. V případě nesplnění podmínek pro přijetí CSS Hrabyně žadatele o tomto písemně informuje a jeho žádost zařazuje do evidence vyřazených žádostí.

Kapacita CSS Hrabyně..... 150

1. Domov pro osoby se zdravotním postižením..... 133
2. Odlehčovací služba.....10
3. Sociální rehabilitace v Centru sociálně rehabilitačních služeb Hlučín..... 7

Stav žádostí v Seznamu žadatelů o přijetí do CSS Hrabyně – pro rok 2025 pouze Žadatelé zařazení.

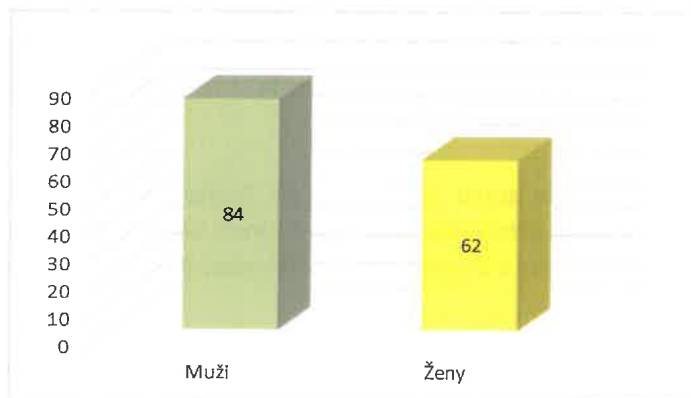
Tabulka č. 1: Evidence žadatelů o přijetí

Rok	Muži	Ženy	Celkem
2021	63	44	91
2022	63	63	126
2023	26	24	50
2024	28	20	48
2025	34	28	62

Tabulka č. 2: Počet klientů sociálních služeb k 31. 12. 2025:

Poskytovaná sociální služba	Muži	Ženy	Celkem
Domov pro osoby se zdravotním postižením	79	54	133
Odhlehčovací služba	2	4	6
Sociální rehabilitace	3	4	7
Celkem	84	62	146

Graf č. 1 Podíl mužů a žen mezi klienty sociálních služeb CSS Hrabyně



1.2. Příchody, odchody

Tabulka č. 3: Příchody a odchody klientů sociálních služeb CSS – DOZP

Měsíc	Příchod ze			Odchod			Celkem
	Zdravot. zařízení	Jiné zařízení	Soukromí	Jiné zařízení	Soukromí	Úmrtí	
Leden	2	1	0	0	0	4	146
Únor	0	3	0	0	0	3	146
Březen	1	0	1	0	0	2	146
Duben	0	0	0	0	0	2	144
Květen	0	0	0	1	1	0	142
Červen	0	0	0	1	0	1	140
Červenec	0	0	0	0	0	1	139
Srpen	0	1	1	1	1	0	139
Září	0	0	0	1	0	1	137
Říjen	0	0	0	0	0	0	137
Listopad	0	0	0	0	1	1	135
Prosinec	0	0	0	0	0	2	133
	3	5	2	4	3	17	

1.3. Rozdělení klientů sociálních služeb do věkových skupin

Posláním CSS Hrabyně je prostřednictvím pobytové sociální služby poskytovat podporu a pomoc občanům s tělesným postižením starším 18 let, kteří mají sníženou soběstačnost, a jejichž životní situace vzhledem k těžkému tělesnému postižení vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby. Tuto pomoc již není možné zabezpečit pomocí terénních nebo ambulantních sociálních služeb v přirozeném sociálním prostředí.

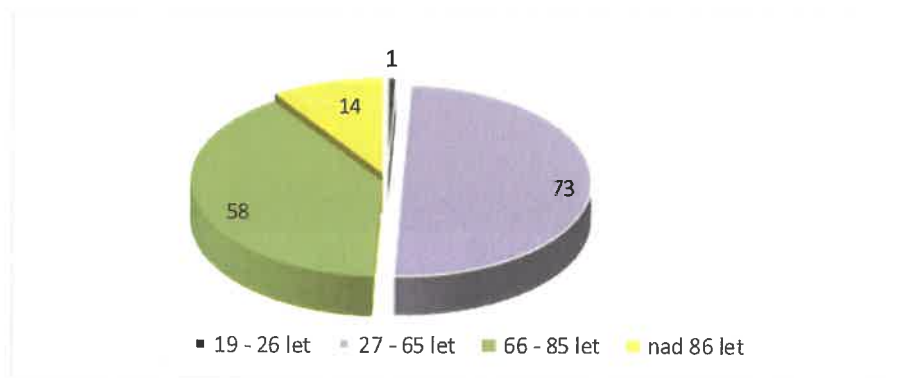
Cílovou skupinou CSS jsou dospělé osoby (starší 18 let) s tělesným postižením s trvalým pobytem na území České republiky, které využívají kompenzační pomůcky, jsou závislé na pomoci jiné fyzické osoby, a to ve stupni středně těžké, těžké a úplné závislosti.

Průměrný věk klientů sociálních služeb je 65,0 let.

Tabulka č. 4: Rozdělení uživatelů sociálních služeb do věkových skupin (2021-2025)

Rok	2021	2022	2023	2024	2025
19 – 26 let	2	1	1	1	1
27 – 65 let	105	103	92	88	73
66 – 85 let	47	49	57	61	58
nad 86 let	11	12	9	13	14

Graf č. 2: Rozdělení klientů sociálních služeb dle věkových skupin k 31.12.2025



1.4. Ubytování klientů sociálních služeb

Klientům Domova pro osoby se zdravotním postižením k 31. 12. 2025 CSS Hrabyně zajišťuje ubytování v 13 dvoulůžkových a 107 jednolůžkových pokojích. Počet jednolůžkových pokojů se z důvodu zkvalitňování sociálních služeb každým rokem navyšuje a původní dvoulůžkové pokoje jsou přebudovávány na pokoje jednolůžkové.

Pokoje jsou standardně vybaveny lůžkem, skříní, nočním stolem, stolem, klimatizací a trezorem. Po dohodě si mohou klienti pokoj dovybavit vlastním drobným nábytkem, domácími spotřebiči, televizí, počítačem, aj.



1.5. Stravování klientů sociálních služeb

Stravování v CSS Hrabyně je zajištěno po celý den podle předem zveřejněného jídelního lístku. Klienti si mohou jídlo vybírat pomocí čipových karet, mobilní aplikace nebo přes počítač. Na výběr mají vždy z několika druhů jídel. Klienti sociálních služeb se mohou stravovat v hlavní jídelně v přízemí, v jídelnách na jednotlivých patrech, kde jsou ubytováni, nebo případně přímo na svém pokoji.

Případné připomínky ke kvalitě nebo pestrosti stravy řeší vedoucí stravovacího provozu přímo s klientem, případně za účasti dalších zaměstnanců, jako je sociální pracovník, klíčový pracovník nebo vedoucí sociálních služeb.

1.6. Využití volného času klientů sociálních služeb

V průběhu roku 2025 se 10 aktivizačních pracovníků věnovalo práci s jednotlivými klienty a podporovalo je při naplňování jejich osobních cílů stanovených v individuálních plánech.

K 31. 12. 2025 byla tato cílená podpora zaměřena na 60 klientů. Pracovnice pomáhají klientům rozvíjet jejich individuální zájmy a potřeby a zároveň se soustředí především na ty nejohroženější – zejména na nově příchozí klienty a klienty dlouhodobě ohrožené sociálním vyloučením.

Aktivizační pracovníci hrají důležitou roli při zapojování klientů do běžného života. Pomáhají jim navazovat sociální kontakty, udržovat kognitivní schopnosti, procvičovat jemnou motoriku i trénovat paměť.

Volnočasové aktivity nabízené uživatelům CSS Hrabyně:

Klienti si mohou každý pátek půjčovat knihy v místní knihovně a denně využívat solnou jeskyni. Pravidelně jsou pro ně připraveny také různé pohybové a volnočasové aktivity – jednou týdně si mohou zahrát Bocciu nebo foukací šipky, jednou za měsíc ruské kuželky a pravidelně probíhá také canisterapie. Termíny těchto aktivit jsou stanoveny především pro klienty, kteří potřebují podporu personálu, ostatní klienti se mohou zapojit podle své chuti a možností kdykoliv ve volném čase.

Součástí programu je i pořádání společenských her a turnajů, například ve hře Člověče, nezlob se, bingo nebo různých vědomostních soutěží a kvízů.

Klienti se také pravidelně setkávají na tzv. patrových schůzkách, kde se dozvídají o plánovaných akcích a řeší záležitosti týkající se života na daném patře. Nechybí ani společná narozeninová posezení.

Aktivizační dílny, filmová místnost, keramická dílna a solná jeskyně pak klientům nabízejí prostor k odpočinku i příjemnému zpestření každodenního života.

Centrum sociálně rehabilitačních služeb Hlučín

CSRS Hlučín je odloučeným pracovištěm CSS Hrabyně a se svou nabídkou sociální rehabilitace poskytuje podporu pro 7 klientů, dospělých osob s tělesným postižením a seniorů s tělesným postižením s trvalým pobytem na území České republiky, kteří využívají kompenzační pomůcky, jsou závislí na pomoci jiné fyzické osoby, a to ve stupni lehké nebo středně těžké závislosti.

Posláním služby sociální rehabilitace v Centru sociálně rehabilitačních služeb Hlučín je podporovat dospělé osoby starší 18 let s tělesným postižením v jejich osobním rozvoji, naučit je trvale žít se svým zdravotním omezením. S podporou služby sociální rehabilitace se uživatelé naučí překonávat některé nepříznivé dopady a omezení a snížit rizika sociálního vyloučení.

Sociální rehabilitace usiluje o vytvoření otevřeného a bezpečného prostředí, ve kterém mohou klienti sociální rehabilitace na základě svých individuálních potřeb, možností, dovedností a schopností dosahovat nejvyšší míry soběstačnosti, samostatnosti a nezávislosti.

Cílem služby sociální rehabilitace je rozvoj schopností klientů se zdravotním postižením pro jejich pozdější samostatný život, a to buď ve vlastním bezbariérovém domě/bytě, rodině nebo jiném vhodném zařízení, které bude dosaženou samostatnost akceptovat a nadále podporovat.

2. ZDRAVOTNÍ ÚSEK

V tzv. univerzální ambulanci, kromě všeobecného praktického lékaře pro dospělé a lékaře pracujícího v CSS Hrabyně (psychiatr) poskytují zdravotní péči klientům sociálních služeb i pacientům z okolí tito odborní lékaři (provozující nestátní zdravotnická zařízení):

- internista 1x týdně
- kožní lékař 1x týdně
- chirurg a mamolog 2x týdně
- urolog 2x týdně
- gynekolog 1x týdně
- rehabilitační lékař 1x za dva týdny
- neurolog 1x měsíčně pro klienty CSS Hrabyně, pojišťovna VZP
- oční lékař 1x týdně
- oční optik 2x měsíčně
- fyzioterapeut v prostorech rehabilitace 5x týdně

Ordinační hodiny jednotlivých lékařů na sebe časově navazují, ordinace je plně vytížená a CSS Hrabyně tak docílilo efektivní a komplexní nabídky poskytování zdravotních služeb pro své klienty. Ambulantní služby jsou otevřeny i venkovní komunitě.

2.1 Ambulantní péče

Počet dispenzarizovaných klientů sociálních služeb v odborných ambulancích:

Ambulance	Počet klientů
Interní, diabetologická	130
Neurologická, rehabilitační	66
Chirurgická	125
Kožní	60
Psychiatrická	135
Urologická	134
Gynekologická	35
Oční	132

2.2 Hospitalizace klientů sociálních služeb

Počet hospitalizovaných klientů sociálních služeb na těchto odděleních:

Oddělení	Počet uživatelů	Počet dnů	Úmrtí
Interní	37	497	3
Neurologické	12	59	-
Chirurgické	17	274	1
Urologické	13	49	-
Infekční	17	192	1
Psychiatrické	-	-	-
Ortopedické	-	-	-
TRN	8	110	1
GDO	5	17	2
JIP	10	115	-
ARO	2	8	1
Lázeňský pobyt	2	91	-
Gynekologické	-	-	-
Oční	1	3	-
ORL	1	6	-
Neurochirurgická	2	29	-
Ústní čelistní	1	4	-
Kožní	-	-	-
Hematologická	-	-	-
Traumatologie	2	22	-
Popáleninové centrum	1	23	-
DIOP	1	40	-
NIP	-	-	-
Onkologie	-	-	-
Hospic	-	-	-
Spinální jednotka	-	-	-
Kardiologie	2	8	-

V roce 2025 bylo hospitalizováno celkem 134 klientů sociálních služeb, prostonáno bylo 1547 dnů. Průměrná délka pobytu v lůžkových zdravotnických zařízeních na jednoho klienta sociálních služeb byla 11,54 dnů.

V nemocničních zařízeních zemřelo 9 klientů sociálních služeb, v CSS Hrabyně zemřelo 9 klientů sociálních služeb.

2.3 Činnost lékaře pracovně – lékařské služby (zajišťuje firma Všeobecný lékař)

Preventivní péče o klienty sociálních služeb a zaměstnance v r. 2025:

Provedená zdravotní vyšetření	klienti (počet)	zaměstnanci (počet)
periodické prohlídky	-	45
vstupní prohlídky	-	55
výstupní prohlídky	-	-
mimořádná prohlídka	-	15

Očkování klientů sociálních služeb a zaměstnanců v r. 2025:

Typy onemocnění	klienti (počet)	zaměstnanci (počet)
Virová hepatitida B	15	-
Strept.pneumonie	6	-
Klíšťová encephal.	-	-
Tetanus	13	-
Chřipka	51	-

Lékař pracovně – lékařské služby též pravidelně sleduje hygienický standard komplexní ošetrovatelské péče a pracovišť stravovacího odboru.

Péče psychiatra zahrnovala:

- psychoterapeutickou péči o problémové klienty, např. léčené pro závislost na alkoholu či jiných návykových látkách
- léčení neurotických a reaktivních stavů a klientů s organickými psychickými poruchami
- řešení konfliktních stavů mezi klienty, případně mezi klienty a personálem
- vyšetření a posouzení klientů k řízení elektrického invalidního vozíku (EIV)
- instruktáže zdravotnických pracovníků v přístupu k nemocným klientům

3. REHABILITACE

3.1 Přehled rehabilitační činnosti

Oddělení rehabilitace zabezpečuje provádění rehabilitačních výkonů na úseku fyzioterapie (pohybová léčba a léčba fyzikálními prostředky).

Na oddělení pracovali 3 fyzioterapeuti, 1 pracovnice v sociálních službách a 3 maséři.

Fyzioterapeuti vykonávají činnosti zaměřené na diagnostiku, která vede ke stanovení terapeutického plánu, a terapii funkčních poruch pohybového systému. Prostřednictvím pohybu a dalších fyzioterapeutických postupů cíleně ovlivňují funkce ostatních systémů, včetně funkcí psychických.

V prvním pololetí rehabilitovalo 106 klientů, (z toho 84 pravidelně a 22 nepravidelně), ve druhém pololetí 95 klientů (z toho 74 pravidelně a 21 nepravidelně).

Rehabilitační péče byla současně poskytována také klientům z CSRS Hlučín a klientům využívajícím odlehčovací službu.

Tabulka č. 1: Přehled počtu klientů využívajících rehabilitaci dle jednotlivých pater:

PATRO	I. POLOLETÍ		II. POLOLETÍ	
	Pravidelná rehabilitace	Nepravidelná rehabilitace	Pravidelná rehabilitace	Nepravidelná rehabilitace
3	11	4	10	2
4	15	6	12	5
5	13	3	12	3
6	18	3	16	3
7	14	4	14	5
8	13	2	10	3
Celkem	84	22	74	21

Veškerou rehabilitaci, která se však děje na základě svobodného rozhodnutí klienta ordinuje a kontroluje neurolog.

3.2 Fyzikální terapie

Zaměstnanci oddělení rehabilitace při výkonu zaměstnání využívají fyzikálních prostředků, elektrického proudu (elektroterapie), magnetického pole (magnetoterapie), vody (hydroterapie), tepla (termoterapie), světla (fototerapie) a mikrovlnné diatermie.

V rámci hydroterapie, která se v CSS Hrabyně těší velké oblibě, mohou klienti využít bazén, ergonomicky tvarované hydroterapeutické vany pro horní a dolní končetiny a 2 celotělové hydroterapeutické vany. Klientům CSS Hrabyně je rovněž k dispozici čtyřkomorová hydrogalvanická lázeň určená k aplikaci galvanického proudu pro horní a dolní končetiny ve vodním prostředí a šlapací koupel. Zaměstnanci oddělení zajišťují klasické masáže a v rámci relaxační terapie také hydromasážní wellsystem Medical (suché masážní lehátko).

Veškeré procedury fyzikální terapie (elektroléčebné přístroje, ultrazvuk, lasery, BTL PHYSIO 5000, mnohostranný přístroj REBOX, biolampy a elektromagnetický přístroj VAS-07, který má mnohostranné léčebné využití), jsou klientům CSS Hrabyně k dispozici na základě indikace neurologa nebo rehabilitačního lékaře.

V souladu s kolektivní smlouvou mohou zaměstnanci CSS Hrabyně každý pátek využívat služeb rehabilitace.

Tabulka č. 2: Celkový přehled rehabilitačních výkonů:

Označení rehabilitačních výkonů	Název rehabilitačního výkonu	I. pololetí	II. pololetí
G2	individuální cvičení	1341	1210
G3	polohování	887	854
L	cvičení na lůžku	1001	999
G4	cvičení na kladkách a přístrojích	2248	2001
G5	nácvik chůze, vertikalizace	1011	1007
G7	skupinová cvičení	411	409
M	masáže	512	526
B	vířivá lázeň, zábaly	1005	1000
U	ultrazvuk	69	70
A	léčba světlem	249	238
E6	čtyřkomorová lázeň	91	87
E	elektroléčba	318	305
Celkem		9143	8706

Zaměstnanci oddělení rehabilitace pravidelně v průběhu celého roku asistovali klientům při sportovních činnostech v rámci volnočasových aktivit.

4. EKONOMICKÝ ÚSEK

Účetní závěrka byla sestavena k 31.12.2025 a následující výkazy jsou přílohou této výroční zprávy:

- a) rozvaha
- b) výkaz zisku a ztráty

4.1. Rozbor hospodaření a vyhodnocení čerpání (závazný ukazatel, výsledek hospodaření, náklady, výnosy, čerpání finančních prostředků z jiných zdrojů)

4.1.1 Neinvestiční příspěvek na činnost – závazný ukazatel zřizovatele MPSV

1) Pro rok 2025 byl organizaci stanoven závazný neinvestiční příspěvek takto:

- neinvestiční příspěvek celkem	81 869 941,00 Kč
z toho: limit mzdových nákladů	64 098 204,00 Kč
v tom: prostředky na platy	63 982 681,00 Kč
OON	115 523,00 Kč
- Počet zaměstnanců	165

V měsíci listopadu 2025 bylo provedeno rozpočtové opatření, č.j.MPSV-2025/216144-621/1, kterým byl finanční vztah mezi rozpočtem MPSV a CSS Hrabyně změněn, a to z důvodu přesunu části finančních prostředků původně alokovaných na platy zaměstnanců do ostatních osobních nákladů.

Tento přesun byl nezbytný z několika důvodů:

- ukončení pracovního poměru některých zaměstnanců, které bylo spojeno s vyplacením odstupného.
- pokrytí činností, které nebylo možné zajistit prostřednictvím standardních pracovních poměrů. Využití dohod o provedení práce (DPP) a dohod o pracovní činnosti (DPČ) umožnilo organizaci flexibilně reagovat na krátkodobé nebo sezónní potřeby, bez nutnosti trvalého navýšení personálních kapacit.

Finanční vztah mezi rozpočtem MPSV a CSS Hrabyně se tímto rozpočtovým opatřením pro rok 2025 změnil takto:

neinvestiční příspěvek celkem	81 869 941,00 Kč
z toho: limit mzdových nákladů	64 098 204,00 Kč
v tom: prostředky na platy	63 290 681,00 Kč
OON	807 523,00 Kč
- Počet zaměstnanců	165

Dopisem ze den 15.12.2025 č.j. MPSV-2025/251418-622-622, bylo organizaci oznámeno, že jí v měsíci nebude vyplacena část příspěvku na provoz na rok 2025, konkrétně částka ve výši 6 011 525,00 Kč.

Zároveň musela organizace mimo režim vyrovnávací platby odvést na výdajový účet MPSV prostředky z provozu ve výši 7 155 901,00 Kč.

Na základě těchto opatření jsme od zřizovatele – tj. MPSV obdrželi částku ve výši 68 702 515,00 Kč.

Zhodnocení čerpání příspěvku na činnost

Přidělený neinvestiční příspěvek příspěvková organizace v plné výši vyčerpala dle stanoveného závazného ukazatele.

4.1.2 Výsledek hospodaření

Centrum sociálních služeb Hrabyně zakončilo rok 2025 s aktivní bilancí a kladným hospodářským výsledkem. Tento úspěch potvrzuje dlouhodobý trend stability, efektivního řízení toků a maximální odpovědnosti při nakládání s veřejnými prostředky.

V uplynulém účetním období se organizace soustředila na precizní finanční plánování, které umožnilo nejen udržet vyrovnaný rozpočet, ale také vytvořit dostatečnou rezervu pro budoucí rozvoj.

Za klíčové pilíře tohoto výsledku lze považovat:

- Důslednou kontrolu provozních nákladů: Průběžná revize výdajových položek umožnila optimalizaci provozu bez jakéhokoli snížení standardu poskytované péče.
- Transparentní nákupní politiku: Realizace otevřených výběrových řízení na dodavatele zboží a služeb zajistila organizaci ekonomicky nejvýhodnější podmínky při dodržení vysoké kvality.
- Procesní efektivitu: Zdokonalení vnitřních procesů vedlo k úsporám času i materiálních zdrojů.

Podíl na celkovém zisku organizace měla opětovně doplňková (vedlejší) činnost. Ta se v roce 2025 profilovala jako stabilní a rentabilní složka hospodaření. Její úspěch stojí na pevných základech ekonomické rozvahy a schopnosti efektivně využívat vlastní kapacity nad rámec hlavní činnosti.

Zisky generované touto činností představují finanční pilíř, který organizaci umožňuje spolufinancovat modernizaci vybavení a zvyšovat kvalitu zázemí v rámci hlavní činnosti. Tím dochází k posilování finanční nezávislosti a stability celého Centra.

Hospodaření CSS Hrabyně v roce 2025 tedy bylo charakterizováno hospodárností, účelností a efektivitou. Kladný výsledek hospodaření je dokladem profesionálního managementu a odpovědného přístupu všech zaměstnanců. Organizace tak disponuje pevnou finanční základnou, která jí umožňuje úspěšně čelit budoucím výzvám a nadále plnit své poslání v sociální oblasti.

Srovnání hospodářského výsledku s rokem 2024

	2023	2024	2025	Rozdíl (2025-2024)
Hlavní činnost (zisk po zdanění)	10 227 291,27	7 418 032,91	4 104 215,62	-3 313 817,29
Hospodářská činnost (zisk po zdanění)	-2 975 199,71	3 096 443,05	60 776,13	-3 035 666,92
Zisk celkem	7 252 091,56	10 514 475,96	4 164 991,75	-6 349 484,21

Za rok 2025 organizace dosáhla kladného hospodářského výsledku jak v hlavní, tak i ve vedlejší činnosti. Efektivně využívala dostupné zdroje a kladla důraz na hospodárnost při zadávání a realizaci veřejných zakázek, což přispělo k úsporám a optimalizaci nákladů.

Hospodářský výsledek celkem za rok 2025 po zdanění činí 4 164 991,75 Kč

V souladu s § 56 zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech, v platném znění organizace požádala zřizovatele MPSV o rozdělení výsledku hospodaření do peněžních fondů následovně:

- fond reprodukce majetku (80 % z HV)	3 331 993,75 Kč
- fond odměn (20 % z HV)	832 998,00 Kč

Organizace současně bere na vědomí, že navržené rozdělení výsledku hospodaření do peněžních fondů podléhá schválení zřizovatele a MPSV může o rozdělení výsledku hospodaření rozhodnout i odlišně a navržené částky přerozdělit.

4.2. Náklady a výnosy

4.2.1. Náklady

	<i>Náklady celkem 2023</i>	<i>Náklady celkem 2024</i>	<i>Náklady celkem 2025</i>	<i>Ukazatel vývoje 2025/2024 v %</i>
Hlavní činnost	139 061 103,04	139 978 460,66	135 838 423,62	97,04%
Vedlejší činnost	25 547 864,65	14 650 817,99	12 005 802,69	81,95%
Celkem	164 608 967,69	154 629 278,65	147 844 226,29	95,61 %

V roce 2025 došlo oproti roku 2024 k poklesu celkových nákladů o 4,39 %.

Náklady hlavní činnosti se snížily mírně (-2,96 %) a zůstávají stabilní. Výrazný pokles nákladů vedlejší činnosti (-18,05 %) byl ovlivněn zejména nižší spotřebou energií. Celkový vývoj nákladů lze hodnotit jako hospodárný a kontrolovaný.

Hlavní důvody meziročního snížení nákladů v roce 2025:

- Nižší spotřeba energií (účet 502) – kombinace úspornějšího provozu a příznivějších cenových podmínek (zejména kogenerace, plyn a elektrická energie).
- Pokles výdajů na opravy a udržování (účet 511) – v roce 2024 byly realizovány jednorázové rozsáhlejší opravy, které se v roce 2025 neopakovaly; v roce 2025 šlo převážně o běžnou provozní údržbu.
- Nižší náklady vedlejší činnosti – pokles byl ovlivněn zejména nižší spotřebou energií; organizace zároveň průběžně upravovala rozsah činností dle aktuálních potřeb a poptávky.

Celkově lze pokles nákladů hodnotit jako výsledek cílené kontroly výdajů a stabilizace provozu, přičemž úspory v energiích a v oblasti oprav a údržby převážily nad dílčími nárůsty v některých položkách služeb a materiálu.

VÝVOJ NÁKLADŮ HLAVNÍ ČINNOSTI ZA ROK 2024 V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ	2023	2024	2025	rozdíl (2025-2024)
**Pohonné hmoty a mazadla - HČ	186 520,04	144 472,09	143 669,64	- 802,45
**Knihy, učeb. pomůcky a odbor. tisk	21 586,00	13 737,00	12 617,00	- 1 120,00
**Kancelářské potřeby	142 897,68	165 572,33	172 093,35	6 521,02
**Potraviny	5 231 504,54	4 850 924,85	4 757 769,95	- 93 154,90
**Spotř. materiálu a čist. prostředků	1 266 388,50	1 249 562,74	1 378 740,45	129 177,71
**KD drobný hmotný majetek	27 149,56	11 487,03	22 303,64	10 816,61
**Prádlo	35 382,57	106 279,25	272 033,57	165 754,32
**Zdravotnický materiál	271 257,05	183 213,17	216 550,14	33 336,97
**Náhradní díly, materiál pro údržbu	161 193,51	225 805,11	177 336,88	- 48 468,23
**Ostatní materiál	122 535,78	123 388,15	112 341,01	- 11 047,14
**Ostatní materiál - HČ-UŽIV.-DOT/FINDAR	34 708,00	-	-	-
**Ostatní materiál-aktivizace uživ.	121 667,95	110 014,69	122 597,07	12 582,38
**Reklamní předměty	211 004,23	95 015,48	32 263,72	- 62 751,76
**Hací přístroje a j. protipožární zařízení	13 681,13	10 793,80	14 540,40	3 746,60
**UKRAJINA-výdaje na věcné dary	-	-	-	-
Spotřeba materiálu celkem (účet 501)-PHM, knihy, potraviny	7 847 476,54	7 290 265,69	7 434 856,82	144 591,13
**spotřeba vody	502 945,75	658 195,03	738 436,65	80 241,62
** spotřeba LTO	-	5 023,92	41 490,30	36 466,38
**spotřeba plynu	1 276 715,28	1 232 471,83	989 982,30	- 242 489,53
**kogenerace teplo	2 892 493,52	3 102 480,11	1 619 970,81	- 1 482 509,30
** kogenerace TV	710 593,80	489 311,09	369 414,73	- 119 896,36
**spotřeba el.energie	2 442 137,26	3 068 663,86	2 849 177,62	- 219 486,24
Spotřeba energií celkem (účet 502)	7 824 885,61	8 556 145,84	6 608 472,41	- 1 947 673,43
**opravy a udržování - budovy a stavby	3 040 304,85	4 947 351,05	1 119 144,17	- 3 828 206,88
**opravy a udržování - VT, kanc.techn.	356 595,76	336 696,53	378 084,08	41 387,55
**opravy a udržování - ostatní - HČ	933 870,39	1 020 252,16	955 745,83	- 64 506,33
Opravy a udržování celkem (účet 511)	4 330 771,00	6 304 299,74	2 452 974,08	- 3 851 325,66
Cestovné	165 874,97	138 608,04	74 442,58	- 64 165,46
Náklady na reprezentaci	246 128,41	33 842,95	27 692,53	- 6 150,42
Aktivace vnitř. služeb-aktivizace uživ.	- 63 152,13	35 494,09	30 186,81	5 307,28
**Ost.služby-operativní pronájem s výjimkou půdy	33 084,76	41 137,72	47 080,21	5 942,49
**Ost.služby-Tvorba, aktualizace www stránek	13 068,00	15 028,20	13 775,85	- 1 252,35
**Ost.služby-poštovní + telekomunikace	369 861,96	376 524,45	276 761,47	- 99 762,98
**Ost.služby-stočné Hlučín	33 067,55	35 652,27	18 163,31	- 17 488,96
**Ost.služby-konzultace porad.činnost	187 816,00	120 071,00	1 561 977,00	1 441 906,00
**Ostatní služby-aktivizace uživ.-Rezervní F./Provoz	236 359,33	118 517,00	32 095,00	- 86 422,00
**Ostatní služby-jiné - HČ	4 825 204,60	4 862 767,63	5 707 385,86	844 618,23
**Ost.sl.-UPgrade, servis progr.,hosting.služby	429 820,02	548 162,36	586 994,26	38 831,90
**Ost.služby-náklady na reklamu a propagaci	79 938,91	41 570,00	4 980,85	- 36 589,15
náklady na služby celkem (účet 518)	6 208 221,13	6 159 430,63	8 249 213,81	2 089 783,18
**Mzdové náklady-mimo OON - HČ	70 588 641,00	69 279 493,00	69 606 421,00	326 928,00
**Mzdové náklady-OON - HČ	344 739,00	219 958,00	690 826,00	470 868,00
**Mzdové náklady-OON-odstupné	-	137 739,00	35 052,00	- 102 687,00
**Mzdové náklady-Náhrady za dočasnou PN	868 201,00	1 053 964,00	581 207,00	- 472 757,00
Mzdové náklady celkem (účet 521)	71 801 581,00	70 691 154,00	70 913 506,00	222 352,00
**Zákonné sociální poj.-zdravotní pojištění-org.	6 372 190,00	6 249 263,00	6 305 632,00	56 369,00
**Zákonné sociální poj.-sociální pojištění-org.	17 558 901,00	17 220 326,00	17 375 570,00	155 244,00
Zákonné soc.pojištění celkem (účet 524)	23 931 091,00	23 469 589,00	23 681 202,00	211 613,00
**Jiné sociální pojištění-povinné úraz.poj.zam.	297 366,00	291 773,00	294 263,00	2 490,00
**Zák.soc.nákl.-Příděl do FKSP	1 429 137,00	703 334,00	701 876,00	- 1 458,00
**Zák.soc.nákl.-Závodní preventivní péče-§24/2)DPPO	63 063,03	77 883,07	77 368,46	- 514,61
**Zák.soc.nákl.-Prac.ochranné pomůcky-§24/2)DP- HČ	927 550,02	608 749,01	1 150 836,38	542 087,37
**Zák.soc.nákl.-Prac.ochranné pomůcky-§24/2)DP-	-	2 900,00	54 520,00	51 620,00
**Zák.soc.nákl.-Nákl.na vzdělávání zam.-§24/2)DPPO	201 618,55	358 612,10	294 193,85	- 64 418,25
** jiné sociální náklady	119 501,30	-	-	-
Osobní+zákonné sociální náklady	3 038 235,90	2 043 251,18	2 573 057,69	529 806,51
Daň z nemovitostí - HČ	44 782,92	15 628,22	15 719,32	91,10
**Jiné daně a popl.-popl.za užívání dálnic,mýtné - HČ	21 735,49	10 818,47	4 679,45	- 6 139,02
**Jiné daně a popl.-správní poplatky - HČ	16 356,57	2 053,43	2 139,59	86,16
**Jiné daně a popl.-Ost.popl.-přev.koef.DPH - HČ	3 762 197,43	3 657 163,57	3 353 084,31	- 304 079,26
**Jiné daně a popl.Ostatní popl.-DPH-dokl.o použití	1 194,53	1 851,43	2 494,38	642,95
Jiné daně a poplatky celkem	3 801 484,02	3 671 886,90	3 362 397,73	- 309 489,17
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	-	611,00	-	611,00
Ostatní pokuty a penále - HČ	4 000,00	10 600,00	-	10 600,00
Manka a škody-ostatní - HČ	87 258,00	62 838,35	6 568,27	- 56 270,08
**Odpisy dlouhodobého majetku - HČ	5 089 442,37	5 403 686,38	5 488 710,41	85 024,03
**Odpisy dlouhodobého majetku-dotace 403	2 215 279,29	2 566 978,59	2 650 409,27	83 430,68
** zůst.cena vyř.majetku (úplné opotřebení)	-	267 195,00	104 189,35	- 163 005,65
Odpisy celkem	7 304 721,66	8 237 859,97	8 243 309,03	5 449,06
Náklady z vyřazených pohledávek	3 817,00	7 087,02	6 498,00	- 589,02
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 504 536,60	2 396 063,69	1 733 256,30	- 662 807,39
** Neživotní pojištění - majetek	390 859,93	425 153,44	348 308,31	- 76 845,13
**Bankovní termínál	-	5 761,07	19 252,67	13 491,60
** ost.náklady z činnosti jiné	8 416,70	3 413,45	109 488,59	106 075,14
Ost.náklady z činnosti celkem	399 276,63	434 327,96	477 049,57	42 721,61
Kursově ztráty - HČ	3 720,93	357,56	724,00	366,44
Daň z příjmů	576 391,85	490 107,01	7 670,29	482 436,72
NÁKLADY CELKEM	139 061 103,04	139 978 460,66	135 838 423,62	- 4 140 037,04

Vyhodnocení vývoje nákladů hlavní činnosti mezi roky 2024 a 2025

V roce 2025 došlo oproti roku 2024 k poklesu celkových nákladů hlavní činnosti o 4,14 mil. Kč. Pokles je výsledkem rozdílného vývoje jednotlivých nákladových skupin, přičemž hlavní úspory byly dosaženy zejména u energií a oprav a údržby, naopak nárůst byl zaznamenán u služeb a některých položek spotřebního materiálu.

Spotřeba materiálu (účet 501)

Spotřeba materiálu se meziročně mírně zvýšila (+144,6 tis. Kč). Nárůst souvisí zejména s vyššími výdaji na spotřební materiál, prádlo, ochranné a zdravotnické pomůcky, což odpovídá provozním potřebám poskytovaných služeb. Naopak došlo ke snížení nákladů na potraviny, pohonné hmoty, náhradní díly a reklamní předměty.

Spotřeba energií (účet 502)

U energií byl zaznamenán výrazný meziroční pokles o 1,95 mil. Kč. Hlavním důvodem je nižší náklad na kogeneraci (teplo i TV), plyn a elektrickou energii, což lze přičíst kombinaci nižší spotřeby a příznivějších cenových podmínek. Naopak mírně vzrostly náklady na spotřebu vody.

Opravy a udržování (účet 511)

Náklady na opravy a udržování se výrazně snížily (-3,85 mil. Kč). Pokles je způsoben zejména tím, že v roce 2024 byly realizovány rozsáhlejší opravy budov a staveb, které se v roce 2025 neopakovaly. Náklady v roce 2025 tak odpovídají běžné provozní údržbě.

Náklady na služby (účet 518)

U služeb došlo k meziročnímu nárůstu o 2,09 mil. Kč. Tento nárůst je dán především výrazným zvýšením nákladů na konzultační a poradenské služby a dále růstem položky ostatní služby – jiné, zatímco u poštovního, telekomunikačního a propagace došlo ke snížení.

Osobní náklady a zákonné sociální pojištění (účty 521 a 524)

Osobní náklady včetně zákonného pojištění zůstaly meziročně relativně stabilní, s mírným nárůstem odpovídajícím změnám v OON, sociálních odvodech a vývoji nemocnosti zaměstnanců. Celkově se nejedná o systémový nárůst osobních náročností.

Ostatní náklady

U ostatních nákladových položek došlo převážně k poklesu nebo jen nevýznamným změnám, zejména u daní a poplatků, mank a škod, drobného dlouhodobého majetku a daně z příjmů. Odpisy dlouhodobého majetku zůstaly meziročně prakticky na stejné úrovni.

Celkové zhodnocení

Celkový pokles nákladů hlavní činnosti v roce 2025 oproti roku 2024 je výsledkem úspor v energetických nákladech a výrazně nižších výdajů na opravy a údržbu, které převážily nad nárůstem některých služeb a materiálových položek. Vývoj nákladů lze hodnotit jako hospodárný, kontrolovaný a odpovídající provozní potřebě organizace.

4.2.2. Výnosy

	Výnosy celkem 2023	Výnosy celkem 2024	Výnosy celkem 2025	Ukazatel vývoje 2025/2024 v %
Hlavní činnost	149 288 394,31	147 396 493,57	139 942 639,24	94,94%
Vedlejší činnost	22 572 664,94	17 747 261,04	12 066 578,82	67,99 %
Celkem	171 861 059,25	165 143 754,61	152 009 218,06	92,05 %

Porovnání výnosů z hl.činnosti roku 2025 s rokem 2024

	2023	2024	2025	Srovnání 2025/2024
Výnosy z prodeje vlastních výr. - stravování (účet 601)	891 454,96	839 588,18	777 750,89	- 61 837 29
Výnosy z prodeje služeb (účet 602)	54 280 858,59	57 741 070,63	64 395 468,39	6 654 397,76
-přísp.na pobyt a bydl.	12 337 274,00	14 085 438,00	13 306 569,00	-778 869,00
-přísp.na péči	24 636 872,00	24 692 256,00	25 434 466,00	742 210,00
-přísp.na stravu	11 948 999,00	11 675 771,00	10 922 828,00	-752 943
-fakultativní služby	163 175,00	160 825,00	152 120,00	- 8 705,00
-úkony péče	257 425,00	501 467,00	544 519,00	43 052,00
-ošetřovatelská péče-(ZP)	4 591 318,90	6 273 393,75	13 715 020,05	7 441 626,30
-doprava, přepravné	201 065,45	182 584,30	178 370,00	- 4214,30
-parkovné	120 454,55	100 322,31	82 355,37	-17 966,94
-ubytování	23 288,48	39 374,94	29 464,26	- 9910,68
-ostatní (vč. Hlučín)	986,21	28 638,33	29 756,71	1 118,38
Výnosy z pronájmu (účet 603)	865 520,00	865 520,00	805 460,00	- 60 060,00
Výnosy z vyřazených pohledávek	5 044,80	5 248,30	0	- 5248,30
Čerpání fondů (účet 648)	9 383 379,00	10 292 444,00	2 317 797,65	- 7 974 646,35
Ost.výnosy z činnosti (účet 649) + kurz.zisky (účet 663)	445 867,84	625 499,87	263 238,04	- 362 261,83
Výnosy z transferů (účet 671)	83 416 480,29	77 027 122,59	71 382 924,27	- 5 644 198,32

Výnosy z prodeje vlastních výrobků (účet 601) – Ve srovnání s rokem 2024 došlo v roce 2025 k poklesu výnosů z prodeje vlastních výrobků o 61 837,29 Kč. Tento pokles byl způsoben nižším počtem odebraných jídel, kdy v roce 2025 bylo odebráno 15 568 jídel, zatímco v roce 2024 16 183 jídel.

Výnosy z prodeje služeb (účet 602)

Výnosy z prodeje služeb byly v roce 2025 ve srovnání s rokem 2024 vyšší o 6 654 397,76 Kč.

K tomuto vývoji přispěly zejména následující položky:

- Příspěvek na pobyt (úhrada za pobyt / živobytí a bydlení)

U této položky došlo k meziročnímu poklesu o 778 869,00 Kč, zejména v důsledku nižšího počtu klientů v hodnoceném období.

- Příspěvek na péči

Meziroční nárůst výnosů z příspěvku na péči souvisel zejména s přiznáním vyššího stupně závislosti u části stávajících klientů a se změnou legislativy, která vedla k navýšení vyplácených částek.

- Úhrada za stravu (klienti)

Meziroční pokles výnosů byl způsoben nižším počtem odebraných jídel klienty: v roce 2024 bylo odebráno 143 741 jídel, zatímco v roce 2025 130 311 jídel.

- Ošetrovatelská péče (zdravotní pojišťovny)

Výnosy z ošetrovatelské péče hrazené zdravotními pojišťovnami (odbornost 913) se v roce 2025 meziročně zvýšily o 7 441 626,30 Kč. Nárůst souvisel s rozšířením rozsahu poskytované ošetrovatelské péče u klientů.

Výnosy z pronájmu (účet 603) –pokles 60 060,-Kč je způsoben ukončením pronájmu bytu v Hlučíně.

Čerpání fondů (účet 648)

Výrazný pokles výnosů z čerpání fondů souvisí s rozdílným rozsahem zapojení peněžních fondů do hospodaření organizace v jednotlivých letech. Podrobný rozpis čerpání fondů je uveden v části Peněžní fondy organizace a jejich zapojení do hospodaření v daném roce (kapitola 4.7.).

Ostatní výnosy z činnosti (účet 649):

Ostatní výnosy z činnosti byly v roce 2025 ve srovnání s rokem 2024 nižší o 362 261,83 Kč. Tento pokles je způsoben zejména tím, že v roce 2024 organizace obdržela pojistné plnění od pojišťovny Kooperativa za škody způsobené záplavami v září 2024.

Do těchto výnosů byly v roce 2025 dále zahrnuty zejména:

- finanční náhrady od zaměstnanců za ztráty čipů, stravovacích a parkovacích karet,
- ostatní výnosy z přefakturace služeb, parkovného, ubytování, zapůjčení vozíku apod.,
- přijaté věcné dary ve formě zboží a služeb určených zejména pro aktivizační činnosti klientů,
- tržby za reklamu a propagaci v rámci akcí pro klienty (např. Fajnė odpoledne, Fajnė pátek).

Výnosy z transferů (účet 671) –

Výnosy z transferů byly v roce 2025 ve srovnání s rokem 2024 nižší přibližně o 5,6 mil. Kč. Tento pokles byl způsoben nižším neinvestičním příspěvkem na provoz poskytnutým organizaci ze strany MPSV, kdy nebyla vyplacena část příspěvku na provoz na rok 2025 a současně byla organizace povinna odvést část provozních prostředků na výdajový účet MPSV mimo režim vyrovnávací platby.

4.3. Hospodářská (jiná) činnost

Na hlavní činnost organizace navazuje hospodářská (jiná) činnost, která byla zřízena zejména za účelem lepšího využití kapacit, majetku a technického vybavení organizace a odbornosti jejích zaměstnanců. Prostředky získané z této činnosti organizace Centrum sociálních služeb Hrabyně využívá ke zkvalitňování své hlavní činnosti.

V účetnictví je hospodářská činnost vedena odděleně v souladu s rozpisem činností uvedených ve Zřizovací listině. Organizace ji provozuje na základě příslušných živnostenských oprávnění a koncesí.

U doplňkových činností organizace v předchozích letech vykazovala kladný hospodářský výsledek, a to zejména z důvodu, že na tyto činnosti nebyly alokovány mzdové náklady vedoucích zaměstnanců. V roce 2025 však organizace poprvé přistoupila k transparentnímu zahrnutí odpovídající části mzdových nákladů vedoucích zaměstnanců na jednotlivé činnosti, a to v souladu s principy vyrovnávací platby a s cílem věrného vykázání skutečných nákladů. Tato metodická změna se promítla do hospodářského výsledku a vedla k tomu, že některé uvedené činnosti byly v roce 2025 poprvé vykázány jako ztrátové, přičemž výsledky nyní reálně odrážejí rozsah personálního zajištění jejich řízení a provozu.

V rámci hospodářské činnosti má CSS Hrabyně uzavřeny nájemní smlouvy na prostory, ve kterých působí firmy zajišťující uživatelům CSS Hrabyně a dalším tělesně postiženým obyvatelům Rehabilitačního centra Hrabyně možnost nákupu základních potřeb, galanterie a textilu. Uživatelé mohou rovněž využívat služeb restaurace a kavárny. Organizace má dále uzavřeny nájemní smlouvy s lékárnou a lékařskou ambulancí a pronajímá jeden z objektů, tzv. objekt občanské vybavenosti, firmám, které mimo jiné zaměstnávají osoby se zdravotním postižením.

Součástí hospodářské činnosti je rovněž přeprava uživatelů CSS Hrabyně a dalších tělesně postižených osob z blízkého okolí.

V rámci hospodářské činnosti oddělení stravování zajišťuje dodávky stravy pro cizí strážníky, především obyvatele SBDI. Provoz stravovacího oddělení je z hlediska velikosti, kapacity i technologického vybavení naddimenzovaný ve vztahu k aktuálnímu objemu vyráběných jídel. Vzhledem k nižšímu počtu připravovaných porcí a dlouhodobě nevyužité kapacitě provozu dochází k vyšším jednotkovým nákladům, které se negativně promítají do hospodářského výsledku této činnosti. Současně se organizaci ani přes opakovanou snahu dosud nepodařilo nalézt náhradu za odběr stravy pro pacienty Rehabilitačního ústavu. Tyto skutečnosti jsou jedním z hlavních důvodů, proč provoz stravování dlouhodobě vykazuje ztrátu.

Náklady, výnosy a hospodářský výsledek - hospodářská činnost r.2023										
2023	Hospodářská činnost	Pronájem nebytových prostor a věcí movitých vč. ubytování - ŽR-oprávnění č.2	Hostinská činnost stravování - ŽR-oprávnění č.3	Dodávka a rozvod elektrické energie - ŽR-oprávnění č.2	výroba a rozvod tepla - ŽR-oprávnění č.2 - licence ERÚ č. 310100956 a č.310100957	Odvádění a čištění odpadních vod - ŽR-oprávnění č.2	Dodávka a rozvod vody - ŽR-oprávnění č.2	Přeprava osob - ŽR-oprávnění č.1 - koncese	Prodej vlastních výrobků - Ergoterapie - ŽR-oprávnění č.2	Prodej vlastních výrobků - Bistrot Čtyřlůka
	celkem	VHČ-1	VHČ-2	VHČ-3	VHČ-4	VHČ-5	VHČ-6	VHČ-7	VHČ-8	VHČ-9
VÝNOSY CELKEM	22 572 664,94	1 549 193,49	11 123 985,54	423 228,23	5 658 695,33	752 199,06	1 367 345,77	419 523,76	0,00	1 278 493,76
NÁKLADY CELKEM	25 463 673,97	837 128,89	11 867 083,72	420 989,85	5 587 028,89	699 196,14	1 260 764,10	297 329,70	0,00	1 494 152,68
DAŇ Z PŘÍJMŮ	84 190,68	57 247,37	1441,18	178,41	2 701,72	4 328,51	8 586,30	9 707,19	0,00	0,00
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK PO ZDANĚNÍ	-2 975 199,71	654 817,23	-744 539,36	2 059,97	-2 931 035,28	48 674,41	97 995,37	112 486,87	0,00	-215 658,92

Náklady, výnosy a hospodářský výsledek - hospodářská činnost r.2024										
2024	Hospodářská činnost	Pronájem nebytových prostor a věcí movitých vč. ubytování - ŽR-oprávnění č.2	Hostinská činnost stravování - ŽR-oprávnění č.3	Dodávka a rozvod elektrické energie - ŽR-oprávnění č.2	výroba a rozvod tepla - ŽR-oprávnění č.2 - licence ERÚ č. 310100956 a č.310100957	Odvádění a čištění odpadních vod - ŽR-oprávnění č.2	Dodávka a rozvod vody - ŽR-oprávnění č.2	Přeprava osob - ŽR-oprávnění č.1 - koncese	Prodej vlastních výrobků - Ergoterapie - ŽR-oprávnění č.2	Prodej vlastních výrobků - Bistrot Čtyřlůka
	celkem	VHČ-1	VHČ-2	VHČ-3	VHČ-4	VHČ-5	VHČ-6	VHČ-7	VHČ-8	VHČ-9
VÝNOSY CELKEM	17 747 261,04	1 457 142,48	1 080 796,43	591 214,53	10 473 107,25	743 912,54	1 366 246,93	583 014,60		1 451 826,28
NÁKLADY CELKEM	14 407 107,53	778 559,02	1 759 898,14	593 375,35	7 261 328,06	742 509,94	1 269 326,11	540 147,21		1 461 963,70
DAŇ Z PŘÍJMŮ	243 710,46	46 306,87		21,62	186 452,50	601,78	6 662,79	3 664,90		
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK PO ZDANĚNÍ	3 096 443,05	632 276,59	-679 101,71	-2 182,44	3 025 326,69	800,82	90 258,03	39 202,49	0,00	-10 137,42

Náklady, výnosy a hospodářský výsledek - hospodářská činnost r.2025										
2025	Hospodářská činnost	Pronájem nebytových prostor a věcí movitých vč. ubytování - ŽR-oprávnění č.2	Hostinská činnost stravování - ŽR-oprávnění č.3	Dodávka a rozvod elektrické energie - ŽR-oprávnění č.2	výroba a rozvod tepla - ŽR-oprávnění č.2 - licence ERÚ č. 310100956 a č.310100957	Odvádění a čištění odpadních vod - ŽR-oprávnění č.2	Dodávka a rozvod vody - ŽR-oprávnění č.2	Přeprava osob - ŽR-oprávnění č.1 - koncese	Prodej vlastních výrobků - Ergoterapie - ŽR-oprávnění č.2	Prodej vlastních výrobků - Bistrot Čtyřlůka
	celkem	VHČ-1	VHČ-2	VHČ-3	VHČ-4	VHČ-5	VHČ-6	VHČ-7	VHČ-8	VHČ-9
VÝNOSY CELKEM	12 066 578,82	1 581 111,02	1 217 881,67	497 802,93	5 450 312,33	856 512,49	1 445 672,65	596 645,65		420 640,08
NÁKLADY CELKEM	12 000 452,98	1 236 781,41	2 045 704,70	698 642,01	4 439 867,45	808 337,00	1 500 776,51	706 172,98		564 170,92
DAŇ Z PŘÍJMŮ	5 349,71	900,45		0	4 261,90	1,87	128,61	56,88		
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK PO ZDANĚNÍ	60 776,13	343 429,16	-827 823,03	-200 839,08	1 006 182,98	48 173,62	-55 232,47	-109 584,21	0,00	-143 530,84

4.4. Zhodnocení a vyčíslení finančních nákladů vynaložených na pracovní cesty

CSS Hrabyně v rámci hlavní činnosti za rok 2025 vynaložila na pracovní cesty finanční náklady v celkové výši 74 442,58 Kč v rámci činnosti a 18 634,42 Kč v rámci vedlejší činnosti.

Z toho:

73 720,58 - určena pro tuzemské pracovní cesty v rámci hlavní činnosti

9 634,42 - tuzemské pracovní cesty v rámci vedlejší činnosti

722,00 - zahraniční pracovní cesty v rámci HČ -

9 000,00 - zahraniční pracovní cesta v rámci VHČ

4.5. Vyhodnocení čerpání finančních prostředků na projekty financované z ESF, ROP a MPSV v daném roce

financování projektů v rámci programu ESF - Operační program zaměstnanost

V roce 2025 organizace nevyužívala na vzdělávání zaměstnanců prostředky operačního programu zaměstnanost. Vzdělávání zaměstnanců bylo financováno z rozpočtu organizace.

financování projektů v rámci Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko

V roce 2025 CSS Hrabyně nefinancovala žádný projekt z tohoto programu.

financování projektů v rámci programu OPŽP

V roce 2025 CSS Hrabyně nefinancovala žádný projekt z tohoto programu.

účast státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku

Tuto možnost financování CSS Hrabyně v roce 2025 nevyužilo.

4.6. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, personální údaje

4.6.1. Rozbor zaměstnanosti a náklady na platy

Ukazatel	Rozpočet 2025	Čerpání 2025	Plnění (v %)
Zaměstnanci - osob	165	146,12	88,56 %
Mzdové náklady celkem -HČ	64 098 204	70 913 506	110,63 %
• Prostředky na platy (HČ+ PN)	63 290 681	70 187 628	110,90 %
• OON	807 523	725 878	89,89 %
prostř.na platy-VHČ + PN	0	1 879 962	

Mzdové náklady

Prostředky na platy vč. PN - limit - v plné výši vyčerpán

63 290 681 Kč

FO - mimořádné odměny zaměstnancům

1 932 746 Kč

Vlastní zdroje

4 964 201 Kč

OON - limit nedočerpán ve výši

81 645 Kč

V roce 2025 došlo k překročení schváleného limitu prostředků na platy o 6 896 947,00 Kč. Toto překročení bylo nezbytné pro zajištění personální stability a bezpečného provozu sociálních služeb v reakci na aktuální potřeby organizace a trhu práce.

Finanční krytí tohoto rozdílu je plně zajištěno z vlastních zdrojů organizace, konkrétně:

1. Fond odměn - část překročení prostředků na platy byla hrazena z fondu odměn, který byl použit k ocenění mimořádného pracovního úsilí zaměstnanců při plnění úkolů nad rámec jejich běžných povinností. Konkrétně se jedná o částku 1 932 746 Kč.
2. Zbývající část chybějících prostředků na platy byla pokryta z vlastních zdrojů organizace

Závěr: Kombinovaným zapojením fondu odměn a vlastních zdrojů, organizace zajistila plnou úhradu zvýšených mzdových nákladů bez nároku na navýšení příspěvku na provoz ze státního rozpočtu. Tento postup potvrzuje ekonomickou soběstačnost organizace a schopnost efektivně využívat vlastní vytvořené zdroje k řešení provozních potřeb v souladu s platnou legislativou. Organizace využila zákonných možností samofinancování, čímž potvrdila svou ekonomickou soběstačnost a odpovědný přístup k řízení rizik.

Průměrný plat zaměstnanců organizace

	Objem prostředků na platy	Počet zaměstnanců	Průměrný plat v Kč
Prům. plat plánovaný	63 290 681	165	31 965 Kč
Prům. plat skutečný (pouze HČ+ FO bez PN)	69 606 421	146,12	39 697 Kč
Prům. plat skutečný (HČ+FO+VHČ bez PN)	71 476 154	150,13	39 675 Kč

Tím, že CSS Hrabyně zapojilo prostředky z vedlejší činnosti do nákladů na platy a zároveň prostředky z fondu odměn, dosáhlo navýšení průměrného platu zaměstnanců o 7 710- Kč, oproti plánu.

Práce přesčas

V roce 2025 bylo vykázáno a proplaceno 7 366,50 přesčasových hodin v celkové výši 1 743 614,00 Kč.

Tento objem byl zapříčiněn především přetrvávajícím podstavem zaměstnanců. Hlavní bariérou v nábore nových pracovníků a příčinou fluktuace zůstává nízká konkurenceschopnost mzdových podmínek v porovnání s trhem.

Personální deficit byl v průběhu roku dále umocněn zvýšenou nemocností stávajícího týmu.

Vzhledem k minimálním personálním rezervám nebylo možné tyto výpadky řešit jinak než zvýšeným nasazením současných zaměstnanců.

Kombinace systémového nedostatku lidí a nárazových absencí tak byla hlavním faktorem, který vedl k nezbytnosti přesčasové práce pro zajištění kontinuity provozu.

Aktivně pracujeme na řešení tohoto problému a snažíme se co nejdříve vyřešit současný nedostatek zaměstnanců. Navzdory našemu úsilí o získání nových zaměstnanců ale narážíme na silnou konkurenci na trhu práce. Platové nabídky u nás nejsou tak konkurenceschopné jako u jiných organizací v našem regionu, což nám nábor potřebných zaměstnanců stěžuje.

Rozbor zaměstnanosti a náklady na platy

<i>Srovnání průměr. platu zaměstnanec/rok</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Jen HL. činnost bez PN	Index 25/24
Zaměstnanec CSS	33 548	40 751	35 117	37 537	37 099	39 696	1,07

4.6.3. Porovnání průměrných platů u pracovních kategoriích

<i>Kategorie zaměstnanců</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Jen HČ.	2025 HČ+VHČ	Index 25/24
Zdravotničtí pracovníci	47 072	52 688	45 948	50 082	48 477	50 346	50 346	1,04
PSS+SP	31 712	39 384	33 931	33 958	34 229	36 579	36 579	1,07
Manuální zaměstn.	27 669	34 203	28 244	34 140	32 732	34 658	34 488	1,06
THP	47 211	51 169	48 068	53 396	50 623	55 695	55 340	1,10

Přepočtený a fyzický stav zaměstnanců

Přepočtený stav zaměstnanců

limit 165

skutečnost 146,12 (jen hlavní činnost)

Fyzický stav zaměstnanců k 31.12.2025 - 150

z toho: 130 žen
20 mužů

Personální změny na pracovních pozicích

Lékaři a psychologové

Uzavření pracovního poměru – 0 zaměstnanců

Rozvázání pracovního poměru – 0 zaměstnanců

Pracovníci v sociálních službách

Uzavření pracovního poměru – 19 zaměstnanců

Rozvázání pracovního poměru – 24 zaměstnanců

Oddělení stravování

Uzavření pracovního poměru – 6 zaměstnanců

Rozvázání pracovního poměru - 9 zaměstnanců

Oddělení sociálních služeb

Uzavření pracovního poměru – 0 zaměstnanců

Rozvázání pracovního poměru – 0 zaměstnanců

Ekonomický úsek

Uzavření pracovního poměru – 3 zaměstnanců

Rozvázání pracovního poměru – 1 zaměstnanců

Technický úsek

Uzavření pracovního poměru - 1 zaměstnanců

Ukončení pracovního poměru – 1 zaměstnanců

Zdravotní úsek

Uzavření pracovního poměru – 4 zaměstnanců

Ukončení pracovního poměru – 3 zaměstnanci

Ve srovnání s předchozími lety došlo v roce 2025 k nárůstu fluktuace zaměstnanců. Z provedeného šetření vyplynulo, že hlavními důvody odchodu byly nedostatečné platové ohodnocení, vysoká pracovní zátěž a s tím související míra stresu.

4.7. Peněžní fondy organizace a jejich zapojení do hospodaření v daném roce

4.7.1. Fond odměn - účet 411

<i>Počáteční stav Kč</i>	<i>Tvorba fondu Kč</i>	<i>Použití fondu Kč</i>	<i>Zůstatek Kč</i>
60 233,20	2 102 895,00	1 932 746,00	230 382,20

Tvorba fondu

Fond odměn byl naplněn přidělem ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2024. Tato tvorba byla schválena v rámci roční účetní závěrky rozhodnutím MPSV ze dne 11. 6. 2025, č. j. MPSV-2025/127409-621.

Použití fondu

Fond odměn byl použit na mimořádné odměny zaměstnancům ve výši 1 932 746,00 Kč. Odměny byly zaměstnancům přiznány za úspěšnou realizaci úsporných opatření na jednotlivých úsecích organizace, za zajištění bezproblémového chodu organizace při vysoké nemocnosti zaměstnanců, za aktivní a vysoce kvalitní plnění mimořádných úkolů.

4.7.2. Fond kulturních a sociálních potřeb - účet 412

Počáteční stav Kč	Tvorba fondu Kč	Použití fondu Kč	Zůstatek Kč
157 685,14	720 676,00	773 843,09	104 518,05

Tvorba fondu

Fond se vytváří přidělem ve výši 1% ze skutečně vyplacených prostředků na platy.

Použití fondu

Stravné (§ 7)	223 740,00 Kč
Kultura, sport (§ 9)	21 377,70 Kč
Příspěvek na penzijní připojištění (§ 12)	150 600,00 Kč
Životní jubilea a pracovní výročí (§ 14)	140 000,00 Kč
Rekreace (§ 8)	18 804,00 Kč
<u>Ostatní použití fondu (§ 4)</u>	<u>219 321,39 Kč</u>
Celkem	773 843,09 Kč

4.7.3. Fond rezervní ze zlepšeného výsledku hospodaření – účet 413

Počáteční stav Kč	Tvorba fondu Kč	Použití fondu Kč	Zůstatek Kč
31 618 689,87	8 411 580,96	210 000,-	39 820 270,83

Tvorba fondu

Rezervní fond byl vytvořen přidělem ze zlepšeného hospodářského výsledku organizace za rok 2024 - viz rozdělení hospodářského výsledku za r. 2024 ze dne 11.6.2025 - č.j. MPSV-2025/127409-621 schválení roční účetní závěrky.

Použití fondu

Rezervní fond CSS Hrabyně čerpalo ve prospěch daňové úspory za rok 2025 ve výši 210 000,- Kč dle § 20 odst. 7 zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmu, v platném znění, a v souladu s ustanoveními § 57 odst. 2f) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění. Finanční prostředky organizace použila k nákupu polohovacích postelí a čističek vzduchu pro klienty.

4.7.4. Fond rezervní z ostatních titulů – účet 414

Počáteční stav Kč	Tvorba fondu Kč	Použití fondu Kč	Zůstatek Kč
32 800,26	197 000,00	175 051,65	54 748,61

Tvorba fondu

Rezervní fond byl tvořen prostředky získanými ze sponzorských darů a byl efektivně využíván k podpoře a klientů, přičemž prioritou byla jejich pohoda a profesionální růst.

Použití fondu

Finanční prostředky byly využity na různé účely, především na:

- organizaci kulturních, sportovních a společenských akcí pro klienty organizace,
- zajištění dopravy pro klienty k jejich potřebným službám či aktivitám.

4.7.5. Fond reprodukce majetku - účet 416

Počáteční stav Kč	Tvorba fondu Kč	Použití fondu Kč	Zůstatek Kč
30 586 626 ,35	5 991 319,38	7 298 550,94	29 279 394,79

Tvorba fondu

Fond reprodukce majetku za rok 2025 byl tvořen odpisy hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku v souladu s ustanoveními § 58 odst. 1a) zák.č.218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění ve výši 5 991 319,38 Kč

Použití fondu

Použití fondu je uvedeno v tabulce v příloze.

4.8. Péče o spravovaný majetek

Inventarizace majetku

Inventarizaci majetku a závazků organizace provedla:

- podle ustanovení § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a v souladu s prováděcí vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění;
- na základě Příkazu ředitelky č. 24/2025 k provedení periodické inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv a jiných pasiv vedených na rozvahových a podrozvahových účtech k datu řádné účetní závěrky, tj. k ročnímu rozvahovému dni 31.12. 2025;
- dle zásad a postupů stanovených Vnitřní směrnici účetní jednotky EN/1/2022, o inventarizaci majetku, závazků, jiných aktiv a jiných pasiv.

K provedení inventur a inventarizací ředitelka CSS Hrabyně jmenovala na období od okamžiku zahájení inventarizačních prací, do data ukončení periodické inventarizace v účetní jednotce, inventarizační komise.

Prvotní fyzickou inventuru hmotného majetku inventarizační komise provedly od 4. 11. 2025 do 30.11.2025 podle místa umístění (uložení) a odpovědných osob v rozdělení dle kategorií majetku s vazbou na jednotlivé inventarizační položky (syntetické účty, analytické účty).

Rozdílovou dokladovou inventuru hmotného majetku organizace provedla:

- na základě podkladů – příloh k dodatečným inventurním soupisům s účetním stavem přírůstků a úbytků za období od 1. listopadu do 31. prosince 2025;
- dokladově, tj. přírůstky a úbytky byly dokladovány soupisy čísel dokladů k proúčtování a doplněny kopiemi prvotních, příp. druhotných dokladů k jejich proúčtování (kopie potvrzených dodacích listů, uzavřených smluv, přijatých faktur, převodek, dokladů na proúčtování převodů, vyřazení, apod.).

Hlavní inventarizační komise zpracovala z provedené inventarizace Inventarizační zprávu o průběhu a výsledků inventarizace majetku, závazků, jiných aktiv a pasiv.

Odepisování majetku

Majetek organizace odepisovala ve smyslu § 28 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění; metodu odpisování a odpisový plán stanovuje vnitřní směrnice organizace. Daňové odpisy se řídí zákonem o daních z příjmu č. 586/1991 Sb., v platném znění. Na podkladě odpisového plánu organizace uplatňovala rovnoměrné účetní odpisy.

4.9. Pohledávky a závazky

Pohledávky za odběrateli 5 072 247,06
zahrnují zejména fakturované příjmy z pronájmu nebytových prostor a služby a energie spojené s pronájmem, z prodaných stravovacích a ostatních služeb, z prodaných energií odběratelům (teplo, voda, elektrická energie), a z prodané stravy ve formě zboží. Zvýšení oproti roku 2024 o 2 741 991,16 Kč je způsobeno především neuhrazením faktur od zdrav. pojišťoven.

Krátkodobé poskytnuté zálohy 750 790,70 Kč
především zálohy na energie

Jiné pohledávky z hlavní činnosti 102 657,00 Kč

Pohledávky za zaměstnanci 2 628,00 Kč

Zaplacené zálohy na daň z příjmů– FÚ Opava 676 300,00 Kč

Náklady příštích období 673 999,26 Kč
Zahrnují předem uhrazené náklady příštích let, a to zejména pojištění majetku na rok 2026, předplacený pronájem tlakových lahví, předplatné odborného tisku, předplatné servisních služeb pro SW produkty právních předpisů.

Příjmy příštích období 1 394,00 Kč
doplatky PnP uživatelů za rok 2025

Dohadné účty aktivní 19 712 484,11 Kč

- dohadné položky k výnosům za ošetrovatelskou a rehabilitační péči účtovanou zdravotním pojišťovnám byly vytvořeny v návaznosti na smluvní ujednání o předběžných měsíčních úhradách, a to v celkové výši 14

196 818,51 Kč. Dohadné položky byly stanoveny na základě vykázaných (fakturovaných) bodů a platné smluvní ceny za 1 bod.

- dohadné položky k vyúčtování odběru tepla za rok 2025 byly vytvořeny ve výši 5 412 670,88 Kč. Dohadné položky byly stanoveny na základě uzavřených smluv s hlavními odběrateli tepla a budou vyúčtovány k 28. 2. 2026.

Ostatní KD pohledávky – vyúčtování klienti

2 594,00 Kč

Dlouhodobé poskytnuté zálohy zahrnují uhrazenou vratnou zálohu na dveřní čip ke vstupu do prostor SBDI Hrabyně

zálohová platba na čip – byt 9/201

200,00

celková výše dlouhodobých pohledávek k 31.12.2025 činí

200,00 Kč.

Meziroční snížení krátkodobých závazků (o 6 511 527,36 Kč) bylo ovlivněno zejména nižším stavem závazků vůči dodavatelům k rozvahovému dni a celkově vyrovnanějším průběhem úhrad v závěru roku. Ostatní krátkodobé závazky (zejména mzdové závazky a související odvody), které jsou výrazně ovlivněny časovým rozlišením a termíny splatnosti, zůstaly meziročně bez zásadních výkyvů.

Dodavatelé

1 450 495,28 Kč

Závazky vůči dodavatelům představují zejména neuhrazené přijaté faktury za dodávky zboží a služeb souvisejících s provozem organizace (např. materiál, služby a opravy) k 31. 12. 2025. jedná se o faktury, které byly ke konci roku 2025 zaúčtovány, ale budou uhrazeny až 2026.

Krátkodobé přijaté zálohy (účet 324

15 458 699,32 Kč.

Zahrnují především zálohově přijaté platby za ošetrovatelskou péči účtovanou zdravotním pojišťovnám, přijaté zálohy na dodávky tepla a přijaté zálohy na stravovací a parkovací karty.

Zaměstnanci

4 919 224,00 Kč

Jedná se o nevyplacené mzdy za období 12/2025, které jsou v souladu splatné v lednu 2026.

Sociální +zdravotní pojištění -

2 797 513,00 Kč

Jedná se o sociální odvody za období 12/2025, které jsou v souladu splatné v lednu 2026.

Daně (daň z příjmů + DPH)

699 737,00 Kč

Jedná se o daňové povinnosti za období 12/2025 (zejména daň z příjmů a daň z přidané hodnoty), které jsou v souladu s příslušnými termíny splatné v lednu 2026.

Výdaje příštích období

33 238,00 Kč

Platba za nedodržení povinného podílu zaměstnanců za 2025

Výnosy příštích období

20 542,00 Kč

Výnosy příštích období představují zejména věcné dary+ a poukázky z obchodního řetězce Makro, které byly obdrženy v roce 2025 a mohou být využity až do 31.3.2026.

Dohadné účty pasivní (účet 389)

1 340 416,16 Kč

Dohadné účty pasivní zahrnují zejména nevyfakturované dodávky plynu, elektrické energie, vodného a stočného a souvisejících služeb za rok 2025. Dohadné položky byly stanoveny na základě vlastních odečtů měřidel a předběžných cen vycházejících z posledního vyúčtování.

Ostatní krátkodobé závazky

2 063 410,94 Kč

Položka ostatní krátkodobé závazky zahrnuje zejména závazky vyplývající z průběžného vyúčtování plateb klientů (přeplatky a nedoplatky), zůstatky důchodů klientů určené k výplatě v následujícím období a další drobné závazky související s provozem organizace (

Stav zásob k 31.12.2025 (účet 112)

Položka	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2025	index 2025/2024
pohonné hmoty	23 210,60	25 805,17	29 628,49	1,15
potraviny	1 039 982,45	636 316,91	266 852,83	0,42
obaly	599,00	453,00	50,00	0,11
všeobecný materiál	483 368,12	453 895,86	481 470,00	1,06
čistící prostředky	201 828,80	225 927,09	116 908,42	0,52
DHM	0	90 887,45	184 559,44	2,03
Prádlo	480 685,60	414 248,44	707 518,25	1,71
OOP	171 674,10	74 390,05	65 150,90	0,88
OOP – COVID	693 606,07	657 402,33	35 180,83	0,05
LTO-kotelna		251 844,03	232 985,63	0,93
celkem	3 094 954,70	2 831 170,33	2 120 304,79	0,75

4.10. Oddělení stravování

Zaměstnanci oddělení stravování připravovali stravu pro klienty a zaměstnance CSS, zaměstnance Rehabilitačního ústavu v Hrabyni, obyvatele bytových domů a cizí strážníky Rehabilitačního centra Hrabyně

Stravovací oddělení připravilo denně v průměru:

	snídaně	oběd	večeře
CSS Hrabyně klienti	114	132	112
CSS Hrabyně - zaměstnanci	1	40	2
Ostatní (SBDI, obec Hrabyně, ...)	0	39	0
Celkem připravených jídel / 1 den	115 porcí/den	211 porcí/den	114 porcí/den

V souladu s Vyhláškou č.505/2006 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů o úhradě nákladů za celodenní stravu uživatelů organizace stanovila stravovací jednotku od 1.1.2024 ve výši 234,00 Kč/den, včetně DPH.

5. TECHNICKÝ ÚSEK

5.1. Investice a Fond reprodukce majetku

Největší investiční akcí roku 2025 Centra byly stavební práce na jižní a západní fasádě CSS včetně zřízení nové chráněné únikové cesty (PROSPERITA Stavební a komerční s.r.o.) na budově č.p. 202 – stará budova CSS. Investiční náklady dosáhly bezmála šesti miliónu korun.

Centrum v roce 2025 navázala na plán rekonstrukcí výtahů a nové chráněné únikové cesty nákladem přes půl milionu korun osadil recepci dvěma automatickými požárními dveřmi napojenými na EPS. Nákladem 669 054,- Kč byl na pokojích klientů rozšířen stropní transportní systém ROOMER (Erlens s.r.o.).

Na recepci byla vyměněná stará ústředna EPS Labor – Straus nákladem 493 680,- Kč za novou, moderní a zase 100 % spolehlivou, a také již schopnou komunikovat i s centrálním pultem PO a klíčovým trezorem, kdyby to bylo v budoucnu nutné.

Ostatní v rámci fondu reprodukce majetku

Z prostředků investic a FRM Centrum financovalo i další akce jako byla výměna dvou automatických dveří (TRIDO s.r.o.) za dveře protipožární (požadavek vyplývající z kontroly HZSMSK), byly nakoupeny polohovací postele (výměna za již značně opotřebované), samozavírač křídlových dveří pro kužárnu, drtič biologického odpadu do stravovacího provozu, profi tiskárnu a mnoho dalších drobnějších věcí. Některé investice jsou specifikovány na jednotlivých střediscích.

5.2. Údržba vlastní

Vlastní údržba se zabývala jednotlivými pracemi souvisejícími s požadavky jednotlivých útvarů a zajišťovala tak základní předpoklady pro plynulý chod Centra, respektive celého areálu RC Hrabyně. V samotné údržbě šlo především o celkovou údržbu budov a zařízení, údržbu energobloku, veřejného osvětlení, údržbu zařízení odboru stravování, údržbu běžné technologie čistírny odpadních vod, aj. Do celkové údržby patřily i práce ve venkovním areálu – komunikací a zeleně. V rámci vlastní údržby zaměstnanci Centra prováděli rovněž malířské a drobné zednické práce. Za rok 2025 zaměstnanci technického úseku vyřídili 3 544 žádanek na opravy.

Nastavený vysoký trend v podílu vlastní údržby pokračoval i v roce 2025. Údržbáři (i noví z roku 2023) se dokázali včas a kvalitně přizpůsobit potřebám centra a opravovat kromě běžných závad i závady nejsložitějších technologií. Centrum mělo snahu co nejvíce takových závad odstranit vlastními silami a šetřit tak finanční prostředky z kapitoly dodavatelské údržby.

5.3. Údržba dodavatelská – opravy a udržování

Komplexní údržbu Centrum zabezpečovalo též dodavatelskou formou. Jednalo se o rozsáhlejší nebo vysoce specializované práce, které nelze vlastními zaměstnanci zajistit.

Z fondu oprav Centrum hradilo činnosti, jako jsou servisní zásahy na vyhrazených technických zařízeních jako jsou výměníky tepla, prádelna, ČOV, server s počítačovou sítí, výtahy, elektro revize, revize zdravotnických přístrojů, společné televizní antény. Opravy a technické kontroly vozového parku nechávalo Centrum rovněž na renomovaných servisech. Velkou část dodavatelské údržby tvořily pravidelné periodické revize vyhrazených technických a protipožárních zařízení, jako je elektronická požární signalizace (EPS), elektronická zabezpečovací signalizace (EVS), ruční hasicí přístroje (RHP), hydranty, požární uzávěry, nouzové osvětlení, zdvihací zařízení pro imobilní apod.

Skutečné náklady podle jednotlivých středisek:

Středisko	Název střediska	Náklady v Kč
10101	CSS	3 166 153,66
10111	Zdravotní oddělení	12 759 491,23
10121	Rehabilitace	5 964 139,34
10131	Venkovní prostory	786 783,03
10141	Pronájmy	633 259,23
10151	CSR Hlučín	2 094 130,34
10161	Byt č.9 č.p.201	157 305,67
10181	Aktivizace	3 467 582,99
10191	Odlehčovací služba	4 572 056,02
20101	Energoblok	775 914,82
20109	Energoblok -odběratelé	680 023,57
20111	Dieselagregát	44 976,01
20119	Dieselagregát – odběratelé	18 618,44
20121	FVE výroba el.energie	260 531,23
20201	Kotelna	2 183 049,59
20209	Kotelna – plyn odběratelé	4 444 129,35
20301	ČOV	827 986,15
20309	ČOV Stočné	808 338,87
20311	Vodovod – pitná voda	217 395,37
20319	Vodovod – odběratelé	1 500 905,12
20401	Prádelna	3 689 931,75
20501	Doprava	1 324 857,85
20509	Doprava – přepravné odběratel	706 229,86
20601	Středisko služeb	594 957,32
20801	Ubytování	7 448,34
20901	Objekt občanské vybavenosti	1 414 612,48
21101	Odbor stravování	14 822 548,33
21109	Stravování – odběratelé	2 045 704,70
21209	Bistro	564 184,33
22101	Údržba- recepce	6 993 076,00
22201	Ostatní Správní režie	10 244 416,00
Celkem		147 844 226,31

5.4. Střediska technického úseku

5.4.1. Energoblok

Energoblok tvoří rozvodna nízkého napětí a náhradní zdroj (diesselagregát) elektrické energie. Obsluhu a údržbu energobloku zabezpečovali dva elektrikáři, kteří prováděli rovněž elektro údržbářské práce ve všech objektech CSS. Technicky rovněž zajišťovali provoz rehabilitačního bazénu a plynové kotelny, která byla plně zautomatizována, čímž je dostačující pouze vizuální a fyzická kontrola denně ráno a odpoledne se zaznamenáním povinných údajů. O sobotách, nedělích a svátcích rovněž zabezpečovali kontrolu provozu čistírny odpadních vod.

5.4.2. Kotelna

Plynová kotelna, zabezpečuje dodávku tepla pro celý areál RC Hrabyně. Kotelna je v podstatě bezobslužná. Fyzickou a vizuální kontrolu ráno a odpoledne zabezpečovali elektrikáři. Celý řídicí a vizuální systém je vyveden na recepci, na které její zaměstnanci vše důsledně monitorovali a v případě poruchy nebo jiné nezvyklé situace upozornili elektrikáře, v nočních hodinách zaměstnance pověřeného výkonem pohotovostní služby, na vyskytnuvší se problém či poruchu. V provozu je i kogenerační jednotka, kterou postavila a provozuje (na pozemku Centra) společnost ČEZ Energo, s.r.o., Centrum odebíralo vyrobené teplo, které je v konečném důsledku levnější než to vyrobené v plynové kotelně. Centrum v roce 2024 realizovalo projekt záměny jednoho kotle z plynu na LTO. Dodávka tepla pro celý areál Rehabilitačního centra tak nebude odkázán jen na dodávku plynu, ale alternativně může teplo vyrábět spalováním lehkého topného oleje. Rovněž se díky této technologii snížila i stálá platba za rezervovanou kapacitu plynu a tudíž i tady došlo ke zlevnění plynu a následně i ceny GJ.

5.4.3. Čistírna odpadních vod (ČOV)

Čistírna odpadních vod slouží pro celý areál RC Hrabyně. Obsluhu ČOV zabezpečovali zaměstnanci údržby.

V roce 2024 Centrum provedlo dvě náročné opravy technologie. Byly vyměněny 26 let staré a značně opotřebované strojné stírané česle společnosti FONTÁNA R, S.R.O. a rovněž byl vyměněn kalolis za kalovou koncovku společnosti ASIO, spol. s r.o..

Vývoz stabilizovaného kalu, písku z lapáku a shrabky z česlí zabezpečovala firma s příslušným povolením.

Dle rozhodnutí o vypouštění Centrum provádělo pravidelně rozbory vypouštěných vod a stabilizovaného kalu. Hodnoty rozborů nepřevyšovaly limity vodohospodářského rozhodnutí, vydané Magistrátem města Opavy, Odbor životního prostředí.

5.4.4. Prádelna

Šest zaměstnankyň (-1 za zaměstnankyni paní Moniku Válkovou, která šla pracovat jako sociální pracovník a vzhledem ke snižování kapacity nebyl doplněn stav na původních sedm) zabezpečovalo praní, sušení, žehlení a opravy veškerého prádla (ložní, osobní klientů, pracovní zaměstnanců) – celkem přes 56 tun prádla za rok.

Za rok 2025 bylo:

vypráno celkem prádla	56 293 kg
spotřebováno pracích prostředků práškových	587,4 kg
spotřebováno pracích prostředků tekutých CHRISTEYNS	786,0 kg

Náklady na prací prostředky byly 1,40 Kč na kg prádla při použití pracího prášku Ariel ALFA, respektive 1,60 Kč na kg prádla při použití pracího prášku Ariel FORMULA. Vyšší cena v prosinci vznikla na základě nového výběrového řízení na nákup prášku, kdy oba druhy zdražily. Cena 3,20 Kč na kg prádla případně při použití tekutých pracích prostředků.

Takže i přes zhoršující se zdravotní stav obyvatel CSS, kdy bylo prádlo značně znečištěné (infekční, ložní a kuchyňské prádlo), a bylo nutné používat přísady k desinfekci, změkčovače, aviváž, bělidla a enzymy na odstraňování krve, dařilo se přímé náklady příliš nezvyšovat.

Množství vypraného prádla v prádelně v roce 2025 meziročně kleslo o 12,5%, a i přes to množství vypraného prádla bylo na hranici personální kapacity prádelny. Nicméně o navýšení počtu zaměstnanců se neuvažovalo, proto Centrum hledalo organizační řešení, jak udržet stávající kapacitu prádelny, přičemž našel rezervy v organizaci práce tak, aby uživatelé i zaměstnanci byli se službou spokojeni.

Celkové náklady na jeden kg prádla (svoz, třídění, praní, žehlení, oprava a rozvoz, energie) v roce 2025 činily 65,- Kč, což je o 1,- Kč více než v roce 2025. Tento ukazatel je sice ovlivňován řadou faktorů, od nákupu nové techniky, která se průběžně obměňuje přes zvyšování mezd zaměstnanců, ale hlavně zvyšující se ceny energií a vody, přesto je vidět, neustálým tlakem na zaměstnance, jejich ztotožnění s cíli se daří udržovat cenový standard.

5.4.5. Recepce

Provoz recepce CSS zabezpečovalo pět, po odchodu Vlastimila Štencla do důchodu pak jen čtyři zaměstnanci v nepřetržitém provozu obsluhující, mimo jiné technické prostředky ostrahy objektů, jako je elektronická požární signalizace (EPS) a elektronický zabezpečovací systém (EVS), které jsou na vysoké úrovni. Trendy na ostrahu objektů stále stoupají se stoupající kriminalitou, a proto Centrum této činnosti věnuje stále více pozornosti. Působí na zaměstnance recepce na jejich bezchybný a svědomitý výkon služby a stále udržuje vysoký trend technické vybavenosti ostrahy objektů v linii modernizace těchto prostředků.

Zaměstnanci recepce rovněž prováděli náročný a zodpovědný monitoring provozu plynové kotelny, výměňkových stanic, vzduchotechniky a ČOV. Doplnění na plnou kapacitu pěti recepčních se počítá v roce 2026.

5.4.6. Autodoprava

Centrum disponovalo v roce 2025 jedním osobním automobilem. Dvěma speciálními automobily pro převoz tělesně postižených, užitkovým automobilem a autobusem Iveco s úpravou pro převoz tělesně postižených i zájezdovou úpravou. Autodopravu zajišťoval jeden, respektive dva profesionální řidiči a další jako řidiči referenti. Autobus a vozidla s úpravou pro přepravu těžce tělesně postižených v hojně míře využívali jak obyvatelé Centra, tak obyvatelé podobných zařízení z okolí, organizace vozíčkářů a zdravotně postižených, ale i školy nebo kluby důchodců, které mají ve svém kolektivu zdravotně postižené občany. Do kapitoly autodoprava náleží i malotraktor VEGA 36 HP Comfort s výbavou a příslušenstvím a travní sekačky. Tyto užitkové stroje společně s frézou a křovinořezem zaměstnanci Centra používali hlavně při zimní a letní údržbě venkovního areálu.

5.4.7. SOV – Služby (Středisko občanské vybavenosti)

Středisko občanské vybavenosti (SOV) v areálu sloužilo všem uživatelům Centra, zaměstnancům, pacientům RÚ Hrabyně a všem obyvatelům RC Hrabyně. Obchod se smíšeným zbožím, prodejnu konfekce, restauraci, cukrárnu a manufakturu na výrobu čokolády, provozovali soukromí podnikatelé na základě nájemních smluv s Centrem.

5.4.8. OOV (Objekt občanské vybavenosti)

Centrum prostory nemovitosti pronajímalo subjektům, které na chráněných pracovních místech zaměstnávaly převážně lidi tělesně postižené a zdravotně znevýhodněné. Pět firem (Eurometa s.r.o., Charita Hrabyně, Chráněná dílna Pavel Kašing, Sivak s.r.o. a DUAL ECONOMY s.r.o.) podnikajících v těchto prostorech tak vytvářelo významnou možnost zaměstnání tělesně postižených osob žijících v Rehabilitačním centru Hrabyně a okolí.

6. KONTROLNÍ ČINNOST

6.1. *Kontroly provedené vlastními zaměstnanci*

Vnitřní kontrolní systém organizace je koncipován jako dynamický, průběžně se vyvíjející proces, který se systematicky přizpůsobuje změnám ve vnitřním i vnějším prostředí. Jeho hlavním posláním není pouze identifikace nedostatků, ale především jejich prevence, včasné odhalování rizik a posilování kultury odpovědného a transparentního řízení. Kontrolní mechanismy jsou nastaveny tak, aby podporovaly efektivní fungování organizace, zvyšovaly kvalitu poskytovaných služeb a přispívaly k ochraně veřejných prostředků.

V roce 2025 byla kontrolní činnost realizována pověřenými zaměstnanci soustavně po celé sledované období. Kontroly probíhaly jak v rámci plánovaných úkolů, tak i operativně podle aktuálních potřeb jednotlivých úseků. Důraz byl kladen na průběžné sledování souladu s právními předpisy, interními směrnici a provozními řády. Výstupy z provedených kontrol byly pravidelně předkládány a projednávány na poradách vedení CSS Hrabyně, kde sloužily jako podklad pro rozhodování a řízení organizace.

Identifikované nedostatky byly řešeny bezodkladně prostřednictvím nápravných a preventivních opatření. Vedení organizace kladlo důraz na to, aby přijatá opatření byla nejen rychlá, ale také systémová a dlouhodobě udržitelná. V případech, kdy kontrolní zjištění odhalila opakující se nebo strukturální problém, byla přijata opatření směřující k úpravě procesů, metodických postupů či vnitřních předpisů.

Porady vedení plnily v roce 2025 rovněž významnou roli v oblasti metodického řízení. Vedoucí pracovníci byli průběžně informováni o aktualizacích vnitřních předpisů, nových směrnících, provozních řádech a legislativních změnách, které mají dopad na činnost organizace. Tato platforma umožňovala nejen předávání informací, ale také sdílení zkušeností, sjednocování postupů napříč pracovišti a posilování odpovědnosti vedoucích zaměstnanců za kontrolní prostředí na jejich úsecích. Celkově lze konstatovat, že v roce 2025 byl vnitřní kontrolní systém organizace funkční, stabilní a efektivně podporoval řízení organizace. Kontrolní činnost přispěla k posílení transparentnosti, zlepšení procesního řízení a minimalizaci rizik spojených s provozem organizace. Výsledky kontrol potvrdily, že organizace dlouhodobě uplatňuje zásady řádného hospodáře a klade důraz na kvalitu, odpovědnost a dodržování stanovených pravidel.

6.2. *Kontroly jiných kontrolních orgánů*

Datum 18.3.2025

Kontrolní orgán: Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě

Předmět kontroly: Plnění povinností stanovených v zákoně č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů a o hygienických požadavcích na provoz zdravotnických zařízení a vybraných zařízení sociálních služeb, kontrola skladu nebezpečného odpadu.

Výsledek kontroly: nebyly zjištěny žádné nedostatky

Datum: 20.3.2025

Kontrolní orgán: Státní zemědělská a potravinářská inspekce, inspektorát v Olomouci

Předmět kontroly: kontrola provozovny: Bistro 4kolka - kontrola povinností plynoucích z následujících právních předpisů:

- Zákon č. 255/012 Sb.
- Nařízení (ES) č. 852/2004
- Nařízení (ES) č. 178/2002
- Zákon č. 110/1997 Sb.

Výsledek kontroly: nebyly zjištěny žádné nedostatky

Datum: 29.7.2025

Kontrolní orgán: Hasičský záchranný sbor MšK, Opava

Předmět kontroly: Úkony předcházející kontrole - ověření odstranění nedostatků zjištěných při požární kontrole zahájené 18.7.2024.

Výsledek kontroly: S ohledem na učiněná zjištění a na platné předpisy o požární ochraně nebylo přistoupeno k zahájení kontrole.

Datum: 7.10.2025

Kontrolní orgán: Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě

Předmět kontroly: Stravovací část - plnění povinností stanovených v právních předpisech:

- zákon č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví
- nařízení EP a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin
- Nařízení EP a Rady (ES) č. 178/2002, kterým se stanoví obecné zásady a požadavky potravinového práva
- Nařízení EP a Rady (EU) č. 1169/2011 o poskytování informací o potravinách spotřebitelům
- Vyhláška č. 137/2004 Sb. o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných
- Zákon 110/1997 Sb.

Výsledek kontroly: nebyly zjištěny žádné nedostatky

7. VZDĚLÁVÁNÍ ZAMĚSTNANCŮ

Vzděláváním zaměstnanců organizace zajišťuje trvalý profesionální rozvoj zaměstnanců a současně plní povinnost, kterou ukládá zákon o sociálních službách č. 108/2006 Sb., v platném znění.

Pravidelné a kvalitní vzdělávání je nezbytné pro zajištění vysoké úrovně péče v sociálních službách a poskytuje základ pro dlouhodobou udržitelnost a profesionální růst pracovníků v tomto náročném oboru.

Cílem a účelem vzdělávání je posílení schopností zaměstnanců poskytovat kvalitní sociální služby a vzdělávat zaměstnance v oblastech, které se ukazují jako problematické.

Vzdělávání v sociálních službách je obzvláště důležité, protože zaměstnanci se často setkávají s citlivými a komplexními situacemi, které vyžadují odborné znalosti, empatický přístup a schopnost reagovat na různé potřeby klientů. Správné a pravidelné vzdělávání proto zvyšuje kvalitu poskytovaných služeb a také pomáhá chránit důstojnost, zdraví a bezpečnost klientů.

Každoročně je zpracováván plán vzdělávání, který je zaměřen nejen na odborné, ale i profesní a zákonné vzdělávání všech zaměstnanců.

Zaměstnanci CSS Hrabyně se v roce 2025 vzdělávali především on-line formou na seminářích, konferencích a školeních v rámci Vzdělávacího plánu organizace, který je cíleně orientován na prohlubování kvalifikace v základních oblastech poskytování sociální služby s důrazem na cílovou skupinu osob se zdravotním postižením. Každý zaměstnanec, který se účastnil akreditovaného a dalšího vzdělávání měl povinnost předat svým spolupracovníkům informace o tomto vzdělávání.

S pracovníky v sociálních službách proběhla supervizní setkání a ti, kteří neměli kvalifikaci požadovanou zákonem o sociálních službách, absolvovali kvalifikační kurz pro pracovníky v sociálních službách, a to v rozsahu 150 hodin.

Všichni nově nastupující zaměstnanci absolvovali v souladu se zákoníkem práce v předepsaném rozsahu vstupní instruktáž BOZP a PO, byli seznámeni s pracovním řádem, organizačním řádem a dalšími vnitřními směrnici CSS.

Úsek ekonomický

Oblast personální a mzdové agendy

Datum konání	Název semináře	Místo konání
03.10.2025	Vedení personální a mzdové agendy, aktuálně 2025	Ostrava
18.11.2025	Nový zákon o povinném příspěvku na produkty spoření na stáří od 1.1.2026	Ostrava
12.12.2025	Příprava Avensio SW na nové požadavky - Úvod do jednotného měsíčního hlášení zaměstnavatele	online
18.12.2025	Daňová e-Konference	online

Oblast účetnictví, evidence majetku, administrativy a pokladny

Datum konání	Název semináře	Místo konání
08.04.2025	Konference - Kyberbezpečnost	Ostrava
14.04.2025	Zásoby, skladová evidence, vazba na fakturaci, drobná majetka, sestavení směrnice 2025	Olomouc
26.09.2025	Školení o rozpoznávání pravosti a platnosti peněz	Ostrava
30.10.2025	Cestovní náhrady	Ostrava
19.11.2025	Vnitřní směrnice k hospodaření s FKSP	online

Oddělení stravování

Datum konání	Název semináře	Místo konání
01.03.2025	Školení znalostí nutných k ochraně veřejného zdraví - školení hygienického minima	Praha

Úsek technický

Oblast dopravy a hospodaření s odpady

Datum konání	Název semináře	Místo konání
04.03.2025	Svárecké přezkoušení	Kraváň
12.03.2025	Školení profesní způsobilosti	Ostrava

Úsek sociálních služeb a přímé péče

Datum konání	Název semináře	Místo konání
16.09.2025	Motivace a podpora změny u klientů pomocí motivačních rozhovorů	CSS Hrabyně
30.10.2025	Svéprávnost, opatrovnictví a alternativy k omezení svéprávnosti	CSS Hrabyně
31.10.2025	Základy ošetrovatelské péče a manipulačních technik	CSS Hrabyně
21.11.2025	Nástavbový kurz základů ošetrovatelské péče a manipulačních technik	CSS Hrabyně

8. POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ

Výroční zpráva za rok 2025 o činnosti CSS Hrabyně v oblasti poskytování informací je zpracována na základě § 18 zákona č.106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, který stanovuje povinnost každoročně zveřejnit tyto údaje vždy do 1. března následujícího kalendářního roku.

- počet podaných žádostí o informace a počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti	0
- počet podaných odvolání proti rozhodnutí	0
- opis podstatných částí každého rozsudku soudu	0
- počet podaných stížností, důvod jejich podání a způsob vyřízení	0
- další informace související se zákonem	0

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Centrum sociálních služeb Hrabyně, Hrabyně 3/202, 747 67 Hrabyně, Příspěvková organizace, Poskytování komplexní péče dospělým tělesně postiženým občanům, IČ: 70630551

sestavená k 31.12.2025

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 14.04.2026 12:29:59

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			606 271 312.23	261 135 468.34	345 135 843.89	346 724 731.26
A.	Stálá aktiva		501 087 859.76	261 135 468.34	239 952 391.42	241 030 524.67
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 850 911.86	1 679 106.87	171 804.99	252 300.99
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	260 000.00	260 000.00	0.00	0.00
2.	Software	013	176 935.20	175 939.20	996.00	1 428.00
3.	Ocenitelná práva	014	640 428.99	469 620.00	170 808.99	250 872.99
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	773 547.67	773 547.67	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		499 236 747.90	259 456 361.47	239 780 386.43	240 778 023.68
1.	Pozemky	031	3 434 358.00	0.00	3 434 358.00	3 242 385.54
2.	Kulturní předměty	032	272 551.02	0.00	272 551.02	272 551.02
3.	Stavby	021	360 236 110.67	163 936 096.85	196 300 013.82	198 148 454.54
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	96 090 832.28	63 134 006.65	32 956 825.63	35 129 029.30
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	32 386 257.97	32 386 257.97	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	6 816 637.96	0.00	6 816 637.96	3 985 603.28
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		200.00	0.00	200.00	200.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	200.00	0.00	200.00	200.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		105 183 452.47	0.00	105 183 452.47	105 694 206.59
I.	Zásoby		2 120 304.79	0.00	2 120 304.79	2 831 170.33
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	2 120 304.79	0.00	2 120 304.79	2 831 170.33
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		26 995 094.13	0.00	26 995 094.13	17 767 567.17
1.	Odběratelé	311	5 072 247.06	0.00	5 072 247.06	2 330 255.90
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	750 790.70	0.00	750 790.70	743 674.21
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	102 657.00	0.00	102 657.00	120 750.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	2 628.00	0.00	2 628.00	108.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	676 300.00	0.00	676 300.00	1 084 400.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	673 999.26	0.00	673 999.26	237 082.59
31.	Příjmy příštích období	385	1 394.00	0.00	1 394.00	74 882.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	19 712 484.11	0.00	19 712 484.11	13 154 495.47
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 594.00	0.00	2 594.00	21 919.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		76 068 053.55	0.00	76 068 053.55	85 095 469.09
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	1 099 836.00	0.00	1 099 836.00	4 794 043.74
9.	Běžný účet	241	74 747 592.35	0.00	74 747 592.35	79 973 259.72
10.	Běžný účet FKSP	243	72 066.05	0.00	72 066.05	128 855.14
15.	Ceniny	263	19 300.00	0.00	19 300.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	129 259.15	0.00	129 259.15	199 310.49

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Centrum sociálních služeb Hrabyně, Hrabyně 3/202, 747 67 Hrabyně, Příspěvková organizace, Poskytování komplexní péče dospělým tělesně postiženým občanům, IČ: 70630551
sestavená k 31.12.2025
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2026 12:29:59

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			345 135 843.89	346 724 731.26
C.	Vlastní kapitál		316 352 128.19	311 429 488.20
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		242 697 821.96	238 458 977.42
1.	Jmění účetní jednotky	401	188 138 725.19	186 639 521.17
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	54 621 554.47	51 881 913.95
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-77 457.70	-77 457.70
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	15 000.00	15 000.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		69 489 314.48	62 456 034.82
1.	Fond odměn	411	230 382.20	60 233.20
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	104 518.05	157 685.14
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	39 820 270.83	31 618 689.87
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	54 748.61	32 800.26
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	29 279 394.79	30 586 626.35
III.	Výsledek hospodaření		4 164 991.75	10 514 475.96
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		4 164 991.75	10 514 475.96
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		28 783 715.70	35 295 243.06
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		28 783 715.70	35 295 243.06
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	1 450 495.28	1 286 860.30
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	15 458 699.32	10 895 346.15
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	4 919 224.00	5 003 874.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	440.00	1 807.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 960 444.00	1 998 478.00
13.	Zdravotní pojištění	337	837 069.00	847 943.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	484 149.00	485 294.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	215 588.00	854 626.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	5 390 049.79
35.	Výdaje příštích období	383	33 238.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	20 542.00	897.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 340 416.16	2 908 300.16
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 063 410.94	5 621 767.66

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Centrum sociálních služeb Hrabyně, Hrabyně 3/202, 747 67 Hrabyně, Příspěvková organizace, Poskytování komplexní péče dospělým tělesně postiženým občanům, IČ: 70630551
sestavená k 31.12.2025
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.02.2026 10:21:46

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		135 838 423.62	12 005 802.69	139 978 460.66	14 650 817.99
I.	Náklad / z činnosti		135 830 029.33	12 000 445.30	139 487 996.09	14 407 081.10
1.	Spotřeba materiálu	501	7 434 856.82	1 167 694.17	7 290 265.69	1 370 620.46
2.	Spotřeba energie	502	6 608 472.41	6 783 974.72	8 556 145.84	9 761 902.93
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	65 777.49	0.00	166 719.77
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	-0.79	0.00	-8 283.75
8.	Opravy a udržování	511	2 452 974.08	267 775.81	6 304 299.74	353 357.00
9.	Cestovné	512	74 442.58	18 634.42	138 608.04	16 660.26
10.	Náklady na reprezentaci	513	27 692.53	0.00	33 842.95	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-30 186.81	0.00	-35 494.09	0.00
12.	Ostatní služby	518	8 249 213.81	485 843.59	6 159 430.63	420 426.05
13.	Mzdové náklady	521	70 913 506.00	1 879 962.00	70 691 154.00	1 389 225.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	23 681 202.00	631 967.00	23 469 589.00	463 702.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	294 263.00	7 854.00	291 773.00	5 761.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	2 278 794.69	27 145.73	1 751 478.18	20 924.29
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	15 719.32	46 051.68	15 628.22	46 142.78
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 362 397.73	4 918.99	3 671 886.90	12 061.89
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	611.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	10 600.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	6 568.27	1 855.45	62 838.35	2 647.64
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	8 243 309.03	398 419.62	8 237 859.97	255 320.03
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	-41 238.24
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	6 498.00	0.00	7 087.02	6 245.10
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 733 256.30	23 976.15	2 396 063.69	55 609.09
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	477 049.57	188 595.27	434 327.96	109 277.80
II.	Finanční náklady		724.00	7.68	357.56	26.43
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	724.00	7.68	357.56	26.43
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		7 670.29	5 349.71	490 107.01	243 710.46
1.	Daň z příjmů	591	7 670.29	5 349.71	420 857.38	234 042.62
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	69 249.63	9 667.84

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		139 942 639.24	12 066 578.82	147 396 493.57	17 747 261.04
I.	Výnosy z činnosti		68 559 714.97	12 066 578.82	70 368 456.36	17 747 261.04
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	777 750.89	369 259.35	839 588.18	1 286 182.23
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	64 395 468.39	2 180 752.25	57 741 070.63	3 355 395.33
3.	Výnosy z pronájmu	603	805 460.00	835 665.61	865 520.00	812 660.92
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	8 679 742.13	0.00	12 261 280.75
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	643.00	0.00	12 586.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	18 932.33
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	5 248.30	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	2 317 797.65	0.00	10 292 444.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	263 238.04	516.48	624 585.25	223.48
II.	Finanční výnosy		0.00	0.00	914.62	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	914.62	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		71 382 924.27	0.00	77 027 122.59	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	71 382 924.27	0.00	77 027 122.59	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	0.00	0.00	0.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	4 111 885.91	66 125.84	7 908 139.92	3 340 153.51
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	4 104 215.62	60 776.13	7 418 032.91	3 096 443.05

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

FOND REPRODUKCE MAJETKU - čerpání - rok 2025		
ZAKÁZKA	NÁZEV AKCE	skutečnost k 31.12.2025
42212	TZ stará budova	549 286,76
	výměna ústředny, napojení EPS - nové únikové dveře	
422129	TZ stará budova	5 709 709,20
	okenní otvory, jižní a západní fasáda, nový únikový východ	
42223	DHM - stravovací oddělení	77 683,59
	Drtič odpadu	
42226	DHM-rozšíření Roomer	699 054,39
	ERILENS-systém Roomer	
42228	DHM-soc.zdr. FRM	121 283,00
	NEOTRIN -polohovací postel 3ks	
42237	DHM	141 534,00
	COPY STAR - tiskárna Bizhub C301i	
CELKEM		7 298 550,94

zpracovala: Ing.Langrová, Bc.Trojek

28.01.2026

REZERVNÍ FOND - POUŽITÍ ÚČELOVÝCH DARŮ K 31.12.2025

	Zakázka	Kč
1. Stav rezervního fondu - účelové dary k 31.12.2025		54 748,61
v tom: - na kulturní, sportovní a zájmovou činnost	91801+91820	17 762,61
- účelový dar na akci pro klienty a zaměstnance - "Fajny patek" 5.9.2025	918012	-250,00
- účelový dar na dopravu - zájezdy uživatelů (OSPOL)	91818	30 000,00
- účelový dar - Nadace Via-vyvýšené záhony	91822	436,00
- účelový dar - Untraco - supervize pro PSS	91824	1 800,00
- účel. finanční dar pro uživatele	91830-91899	5 000,00
2. Poskytnuté účelové dary k 31.12.2025	celkem	197 000,00
2.1. Poskytnuté účelové dary k 31.12.2025 - na činnost uživatelů	91801+91820	114 059,00
2.2. Poskytnuté účelové dary k 31.12.2025 - "Fajny patek" 5.9.2025	918012	82 941,00
3. Použití prostředků rezervního fondu - účelové dary k 31.12.2025	celkem	175 051,65
3.1. Použití RF - účelové dary k 31.12.2025 - činnost uživ.dle plánu akcí	91801	57 122,84
3.2. Použití RF - účelové dary k 31.12.2025 - "Fajny patek" 5.9.2025	918012	83 191,00
3.3. Použití RF - účelové dary k 31.12.2025 - doprava klientů	91819	1 210,81
3.4. Použití RF - účelové dary k 31.12.2025 -aktivizace	91820	33 527,00
4. Stav rezervního fondu - účelové dary k 1.1.2025	celkem	32 800,26
v tom: - na kulturní, sportovní a zájmovou činnost uživatelů	91801	-5 646,55
- účelový dar na dopravu - zájezdy uživatelů (OSPOL)	91818	30 000,00
- účelový dar na dopravu - zájezdy uživatelů (OSPOL)	91819	1 210,81
- účelový dar - Nadace Via-vyvýšené záhony	91822	436,00
- účelový dar - Untraco - supervize pro PSS	91824	1 800,00
- účel. finanční dar pro uživatele	91830-91899	5 000,00

DOPRAVA rok 2025																	
	SPZ	Roční ujeté km	spotřeba l /100 km	Roční spotřeba l	PHM v Kč	Roční úspora v l	Roční úspora v Kč	Roční úspora v dal.popl./m jiné	ND, opravy	zá.hav.poj.	mzdy a poj.	odpisy nekyté dotaci	ostatní PN	ostatní režie	AKTIVACE	nákl.celkem	PNK3/km PH Kč/m
DACIA JOGGER-LPG	SSZ 4235		8,40	525,76		-165,45	-2 630,66										
IVECO	9T7 1413	11 145,00	36,00	3 896,44	105 951,29	-115,76	-3 808,50		80 928,48	66 498,52	219 834,32	307 416,00	62 203,92	10 125,40	-5 638,00	843 396,67	74,77 9,51
OCTAVIA	1TT 2217	15 896,00	6,50	995,24	28 865,53	-38,00	-1 337,60	2 239,45	6 707,98	12 782,42	189 112,22	36 576,00	23 339,18	86,99		2708 333,17	18,76 1,82
FORD MONDÝ	1TD 8739	10 242,00	11,00	1 012,36	27 376,23	-114,26	-3 736,30		51 445,82	21 446,88	129 384,46	56 784,00	14 322,72	2 375,41		259 264,96	28,99 2,67
FORD ČERVENÝ	1TX 9188	13 606,00	10,00	1 359,05	39 249,62	-1,55	-47,59	2 723,44	12 774,20	23 145,99	187 121,45	65 700,00	11 595,87	14 146,55		356 407,99	25,16 2,88
DACIA JOGGER-natural	SSZ 4235	8 228,70	6,50	128,15	11 464,27	-406,72	-14 397,88	2 440,00	3 796,78	19 688,43	97 895,55		35 494,06	44,65		156 019,14	18,95 1,39
PŘÍVĚSNÝ VOZÍK										1 580,00						1 563,00	
CELKEM		59 117,70		7 917,00	212 906,94	-841,74	-25 958,53	7 402,89	155 653,26	145 122,24	836 658,00	468 476,00	115 874,79	100 639,55	-5 638,00	2 008 285,40	32,27 3,60
											703 314						

