DOMOV DŮCHODCŮ VELKÉ HAMRY,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
468 45 VELKÉ HAMRY 600
IČ: 712 200 03

STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE – BC. JITKA SEMENCOVÁ

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2014

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Domov důchodců Velké Hamry, příspěvková organizace je registrován na základě rozhodnutí Krajského úřadu Libereckého kraje č.j. KULK 65168/2011 ze dne 20. 9.2011 k poskytování sociální služby Domov pro seniory, s kapacitou klientů a lůžek v celkovém počtu 133 klientů.

Domov pro seniory poskytuje pobytové služby osobám, které mají sníženou soběstačnost zejména z důvodu věku a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby.

Služby jsou poskytovány v souladu s údaji uvedenými v registru poskytovatelů sociálních služeb, který podle zákona č. 108/2006 Sb., vede Krajský úřad Libereckého kraje, který služby dále specifikuje.

Celková kapacita zařízení a poskytované služby Domov pro seniory je 133 uživatelů.

Celkem v roce 2014 ukončilo pobyt 33 uživatelů (úmrtí 32 osob, odchod do jiného zařízení 1 osoba).

Průměrný věk uživatelů k 31.12.2014 byl 81,1 let.

Počet podaných žádostí o přijetí do Domova důchodců Velké Hamry ke dni 31.12.2014 činil 186.

Provozní podmínky:

Budova Domova důchodců Velké Hamry, příspěvková organizace prošla v letech 2006-2008 komplexní, rozsáhlou rekonstrukcí. Služby jsou poskytovány ve třech vzájemně propojených budovách. Díky provedené rekonstrukci je budova plně bezbariérová a svým uživatelům poskytuje maximální komfort. K dispozici je 65 jednolůžkových pokojů a 34 dvoulůžkových pokojů. Pokoje mají zpravidla samostatné bezbariérové sociální zařízení nebo je sociální zařízení společné pro 3 osoby. Standardním vybavením pokojů je: elektrická polohovací postel, šatní skříň, stůl, židle, polohovací křeslo. Na každém pokoji je signalizační zařízení, EPS, TV přípojka a internetová přípojka. Uživatelé mohou používat vlastní televizory, rádia, ledničky, rychlovarné konvice. Podmínkou používání elektrických spotřebičů je platba

poplatku za elektřinu a platba poplatku za pravidelné revize elektrických spotřebičů. Pokoje si mohou uživatelé doplňovat drobným nábytkem a obrázky. V přízemí budovy je hlavní jídelna, ve které se pořádají různé kulturní a společenské akce. Na každém patře je samostatná jídelna – společenská místnost, dále je k dispozici knihovna, kavárna a velká společenská místnost s terasou. V přízemí budovy je vlastní rehabilitace a pro aktivizaci uživatelů slouží terapeutická dílna. Organizace má dále vlastní pomocné provozy - stravovací provoz, prádelna, úklid a údržba.
Potřebná rekonstrukce zahrady nebyla v roce 2014 zahájena, pouze proběhlo výběrové řízení na KULK. V prosinci 2014 byl nařízen odvod z investičního fondu na revitalizaci zahrady ve výši Kč. 3.486.775,-- Prozatím není možné z bezpečnostních důvodů zahradu využívat, nadále zůstává v plánu revitalizace zahrady – vytvoření bezbariérových sjezdů z pokojů v 1.NP, vybudování oplocení a tím i zajištění ochrany majetku, rekonstrukce přístupových komunikací a chodníků a terénní opravy.

Pracovníci:

Plánovaný počet zaměstnanců byl 82, průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců byl 83,36. Navýšení průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců oproti plánovanému počtu zaměstnanců bylo způsobeno dlouhodobou nemocností pracovníků a přijetí pracovníků na pracovní poměr na dobu určitou.

V průběhu roku 2014 probíhalo vzdělávání pracovníků přímé obslužné péče ke standardům kvality poskytovaných sociálních služeb. Zároveň probíhala supervize vedoucích pracovníků i pracovníků v přímé péči.

Lékařská péče je zajišťována praktickým lékařem. Vlastní činnost všeobecných sester je z části pokryta z fondů zdravotních pojišťoven.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	Porovnání 2014/2013 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				**40784**	**41234**	**101,10**
60	**Výnosy z vlastních výkonů a zboží**			**26418**	**26463**	**100,17**
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	21	15	71,43
	602	602	výnosy z prodeje služeb	26397	26448	100,19
	x	603	výnosy z pronájmu	0	0	0
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	**0**
64	**Ostatní výnosy**			**103**	**89**	**86,41**
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
	642	642	jiné pokuty a penále	0	0	0
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
	654	644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0

	651	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
	648	648	čerpání fondů	97	68	70,10
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	6	21	350
66	**Finanční výnosy**			**1**	**1**	**100**
	644	662	úroky	1	1	100
	645	663	kurzové zisky	0	0	0
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
	655	669	ostatní finanční výnosy	0	0	0
67	**Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů**			**14262**	**14681**	**102,94**
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	8266	8635	104,46
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	5996	6046	100,83
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0
	691	674	Výnosy z ostatních nároků	0	0	0
Hospodářský výsledek po zdanění				**0**	**0**	**0**

Komentář k výnosům:

Neinvestiční dotace na provoz od MPSV na rok 2014 činila Kč 8.635.000,-- Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 4.715.000,--, odvody z mezd (sociální a zdravotní pojištění) Kč 420.000,-- a náklady na energie Kč 3.500.000,-.

Příspěvek zřizovatele na rok 2014 byl ve výši Kč 4.211.390,--, příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 1.834.610,--. Z příspěvku na provoz byly hrazeny: mzdové náklady Kč 204.599,--, odvody z mezd (sociální a zdravotní pojištění) Kč 2.820.000,--, náklady na energie Kč. 1.186.791,--,

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	Porovnání 2014/2013 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				**40698**	**41052**	**100,87**
50	**Spotřebované nákupy**			**11306**	**10626**	**93,99**
	501	501	spotřeba materiálu	6004	6166	102,70
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	5302	4460	84,12
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	**Služby**			**1945**	**2338**	**120,21**
52	**Osobní náklady**			**24821**	**25265**	**101,79**
	521	521	mzdové náklady	18340	18670	101,80
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	6220	6329	101,75
	525	525	ostatní sociální pojištění	77	78	101,30
	527	527	zákonné sociální náklady	184	186	101,09
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0
53	**Daně a poplatky**			**4**	**4**	**100,00**
54	**Ostatní náklady**			**244**	**165**	**67,62**
55	**Odpisy, rezervy a opravné položky**			**2378**	**2654**	**111,60**
56	**Finanční náklady**			**0**	**0**	**0**
	544	562	úroky	0	0	0
	545	563	kurzové ztráty	0	0	0

	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
	x	569	ostatní finanční náklady	0	0	0
59	**Daň z příjmů**			**0**	**0**	**0**

Komentář k nákladům:

Náklady roku 2014 se oproti roku 2013 zvýšily o Kč 62.000,--.
Náklady za služby se oproti roku 2013 zvýšily z důvodu vydávání časopisu, vytvoření fotoknihy k 30. výročí DD. Dále bylo vyměněno linoleum v hlavní jídelně.

V roce 2014 došlo ke snížení spotřeby energií. Spotřeba elektřiny byla snížena v důsledku výměny osvětlení chodeb na úsporné zářivky a změnou dodavatele.
Spotřeba páry (topení) byla snížena v důsledku nastavení funkčního regulačního systému.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

	Závazné ukazatele	Schválený rozpočet 2014	Skutečnost k 31.12.2014	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1861	1835	98,60
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	4135	4211	101,84
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	18059	18671	103,39
5	použití prostředků rezervního fondu	0	71	
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	4150	3487	84,02
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	
8	limit výdajů na pohoštění	5	5	100,00
9	počet zaměstnanců organizace	81	84	103,70
10	výsledek hospodaření organizace	0	176	

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti byl v roce 2014 zisk ve výši Kč 175.970,05.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2014	Použito k 31.12.2014	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	**6046**	**6046**	**6046**	**6046**	**0**
v tom:					
- příspěvek na provoz	4211	4211	4211	4211	0
- ostatní účelové příspěvky	1835	1835	1835	1835	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
v tom:					
(jednotlivé tituly)					
A) c e l k e m 1.+ 2.	**6046**	**6046**	**6046**	**6046**	**0**

3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	8635	8635	8635	8635	
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	8635	8635	8635	8635	0
- dle jednotlivých titulů (PAP)	0	0	0	0	0
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) c e l k e m 3. + 4.	**8635**	**8635**	**8635**	**8635**	0
5. Dotace ISPROFIN investiční celkem	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů					
6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů					
C) c e l k e m 5. + 6.	**0**	**0**	0	0	0
D) CELKEM A)+B)+C)	**14681**	**14681**	**14681**	**14681**	**0**

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2014	Výnosy 2014	Hospodářský výsledek
Hostinská činnost – poskytování obědů	221616	246240	24624
pro domy s pečovatelskou službou			
Město Velké Hamry			
Celkem doplňková činnost 2014	221616	246240	24624

Doplňková činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2014 bylo celkem uvařeno pro cizí 4104 ks obědů.
Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 10
Ostatní mimorozpočtové zdroje: nejsou

6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

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

7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: 31.12.2014

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventura F / D	Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	Drobný dl. nehmotný majetek	018	F/D		117.645,54	117.645,54	0

2	Stavby	021	F/D	158.685.282,00	158.685.282,00	158.685.282,00	0
3	Sam.mov.věci a soubory věcí	022	F/D		13.722.157,40	13.722.157,40	0
4	DDHM	028	F/D		14.668.875,16	14.668.875,16	0
5	Pozemky	031	F/D	553.467,00	553.467,00	553.467,00	0
6	Umělecká díla a předměty	032	F/D	0	0	0	0

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

Stav k 31.12.2014

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2014	3461	3461		3461
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1835	1832		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje		25		
ZDROJE FONDU CELKEM	**5296**	**5318**	**100,42**	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	0	0		
Rekonstrukce a modernizace	4150	3487		
Pořízení dlouhodobého majetku	0	0		
Ostatní použití	0	26		
Odvod do rozpočtu kraje	1053	1053		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**5203**	**4566**	**87,76**	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	**93**	**752**		**752**

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2014	43	43		43
Příděl z hospodářského výsledku				
Ostatní zdroje fondu		84		
ZDROJE FONDU CELKEM	**43**	**127**	**295,35**	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady		71		
Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM		**71**		
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	**43**	**56**		**56**

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2014	26	26		26
Příděl z hospodářského výsledku	0	0		0
ZDROJE FONDU CELKEM	**26**	**26**	**100**	**26**
Použití fondu na mzdové náklady	0	0		0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**0**	**0**		**0**
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	**26**	**26**		**26**

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2014	112	112		112
Příděl do FKSP	188	188		
ZDROJE FONDU CELKEM	**300**	**300**	**100**	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**171**	**171**	**100**	
ZŮSTATEK FKSP	**129**	**129**		**129**

Komentář k tabulce: fond FKSP se v roce 2014 použil:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 81
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 67
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 14
- Oslavy výročí DD 30. let – tis. Kč 8

9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

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

Komentář k tabulce: organizace neměla pohledávky po lhůtě splatnosti.

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

Zhodnocení výsledků kontrol auditora
Kontrola auditora byla zaměřena na hospodaření organizace, čerpání dotací od MPSV a vedení účetnictví. Auditor neshledal žádné závady, hospodaření organizace, vedení účetnictví i čerpání dotací od MPSV bylo shledáno v pořádku.

Zhodnocení výsledků řídících kontrol
V průběhu roku 2014 bylo naplánováno provedení 12 vnitřních řídících kontrol zaměřených na hospodaření organizace, plnění účetních náležitostí, hospodaření s cizími prostředky – kontrola docházky zaměstnanců, mimořádné inventarizace zásob, mimořádné inventarizace pokladny hotovostních depozit a provozní pokladny, kontrola finančních depozit – osobních účtů uživatelů, kontrola práce neschopných zaměstnanců, kontrola evidence a zápisu v knihách jízd, mimořádná inventarizace majetku.
Všechny plánované kontroly byly provedeny dle Plánu kontrol na rok 2014. Při kontrole nebyla zjištěna závažná pochybení, drobné nedostatky vedly k přijetí nových opatření.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2014	Stav k 31. 12. 2014	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2014	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	42695,24	55735,90	200594,05	256329,95
Fond reprodukce majetku	3461064,00	752484,00	0	752484,00
Fond odměn	25.646,00	25.646,00	0	25.646,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	112176,78	128763,78	0	128763,78
Celkem	3641582,02	962629,68	200594	1163223,73

Dne 5.5.2015 bylo Usnesením Rady LK č. 784/15/RK schváleno rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, do rezervního fondu .

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2014 bylo bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2013	Plán 2014	Skutečnost 2014
Limit prostředků na platy	18340	18059	18671
Limit prostředků na OON	0	0	0
Přepočtený počet zaměstnanců	84,40	81	83,36
Fyzický počet zaměstnanců	83	81	84
Průměrný plat	17995	18579	17813

Komentář k tabulce:

14. Plnění nápravných opatření z roku 2014

Nápravná opatření – nebyla uložena.

Ve Velkých Hamrech dne: 13.5.2015

Zpracoval: Bc. Ludmila Roučková

Schválil: Bc. Jitka Semencová

Domov důchodců Velké Hamry
Příspěvková organizace
468 45 Velké Hamry 600
IČ 712 200 03 (2)