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

**STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE – MGR. ČESTMÍR SKRBEK**

# ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2015

## 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 2015 ukončilo pobyt 45 uživatelů (úmrtí 42 osob, odchod do soukromí 3 osoby).
Průměrný věk uživatelů k 31.12.2015 byl 81,8 let.
Počet podaných žádostí o přijetí do Domova důchodců Velké Hamry ke dni 31.12.2015 činil 119.

**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.
V roce 2015 proběhla revitalizace zahrady – vytvoření bezbariérových sjezdů z pokojů, vybudování oplocení a tím i zajištění ochrany majetku, rekonstrukce přístupových komunikací a chodníků, terénní úpravy a částečné osázení. Zahrada byla předána protokolem Libereckého kraje k 31.1.2016.

**Pracovníci:**

Plánovaný počet zaměstnanců byl 82, průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců byl 84,69. 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 roce 2015 proběhlo školení první pomoci u všech zaměstnanců, dále pracovníci přímé obslužné péče absolvovali odbornou stáž v DD Pohoda Turnov.

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 2014 v tis. Kč. | Skutečnost 2015 v tis. Kč | Porovnání 2015/2014 v % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | č. 505 | č. 410 | | | | |
| **VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6** | | | | **41234** | **42119** | **102,15** |
| **60** | **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** | | | **26463** | **26583** | **100,45** |
| | 601 | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků | 15 | 7 | 46,67 |
| | 602 | 602 | výnosy z prodeje služeb | 26448 | 26564 | 100,44 |
| | 603 | 603 | výnosy z pronájmu | | 12 | |
| | 604 | 604 | výnosy z prodaného zboží | | | |
| | 604 | 609 | jiné výnosy z vlastních výkonů | | | |
| **64** | **Ostatní výnosy** | | | **89** | **123** | **138,20** |
| | 641 | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | | | |
| | 642 | 642 | jiné pokuty a penále | | | |
| | 643 | 643 | výnosy z odepsaných pohledávek | | | |
| | 654 | 644 | výnosy z prodeje materiálu | | | |
| | 651 | 645 | výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | | | |
| | 651 | 646 | výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku | | | |
| | 651 | 647 | výnosy z prodeje pozemků | | | |
| | 648 | 648 | čerpání fondů | 68 | 52 | 76,47 |
| | 649 | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 21 | 71 | 338,10 |
| **66** | **Finanční výnosy** | | | **1** | | |
| | 644 | 662 | úroky | 1 | | |
| | 645 | 663 | kurzové zisky | | | |
| | x | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | | |
| | 655 | 669 | ostatní finanční výnosy | | | |
| **67** | **Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů** | | | **14681** | **15413** | **104,99** |
| | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky SR | 8635 | 9617 | 111,37 |
| | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC | 6046 | 5796 | 95,87 |
| | 691 | 673 | Výnosy z nároků na prostředky státních fondů | | | |
| | 691 | 674 | Výnosy z ostatních nároků | | | |
| **Hospodářský výsledek po zdanění** | | | | | | |

## Komentář k výnosům:

**Neinvestiční dotace na provoz od MPSV** na rok 2015 činila Kč 9.617.000,-- Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 4.633.000,--, odvody z mezd (sociální a zdravotní pojištění) Kč 420.000,-- a náklady na energie Kč 4.564.000,--.

**Příspěvek zřizovatele na rok 2015** byl ve výši Kč 5.796.010,--, příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 1.821.610,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč. 3.974.400,-- Z příspěvku na provoz byly hrazeny: odvody z mezd (sociální a zdravotní pojištění) Kč 3.848.400,--, náklady na energie Kč. 126.000,--.

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

**TABULKA NÁKLADŮ:**

| | účet dle vyhl. | | ukazatel | Skutečnost 2014 v tis. Kč | Skutečnost 2015 v tis. Kč | Porovnání 2015/2014 v % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | č. 505 | č. 410 | | | | |
| **NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5** | | | | **41052** | **42042** | **102,41** |
| **50** | **Spotřebované nákupy** | | | **10626** | **10210** | **96,09** |
| | 501 | 501 | spotřeba materiálu | 6166 | 5736 | 93,03 |
| | 502 | 502 | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie) | 4460 | 4474 | 100,31 |
| | 503 | 503 | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | | | |
| | 504 | 504 | prodané zboží | | | |
| **51** | **Služby** | | | **2338** | **2184** | **93,41** |
| **52** | **Osobní náklady** | | | **25265** | **27005** | **106,89** |
| | 521 | 521 | mzdové náklady | 18670 | 19964 | 106,93 |
| | 524 | 524 | zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální) | 6329 | 6758 | 106,78 |
| | 525 | 525 | ostatní sociální pojištění | 78 | 83 | 106,41 |
| | 527 | 527 | zákonné sociální náklady | 186 | 200 | 107,53 |
| | 528 | 528 | jiné sociální náklady | | | |
| **53** | **Daně a poplatky** | | | **4** | **9** | **225** |
| **54** | **Ostatní náklady** | | | **165** | **200** | **121,21** |
| **55** | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | | | **2654** | **2434** | **91,71** |
| **56** | **Finanční náklady** | | | | | |
| | 544 | 562 | úroky | | | |
| | 545 | 563 | kurzové ztráty | | | |
| | x | 564 | náklady z přecenění reálnou hodnotou | | | |
| | x | 569 | ostatní finanční náklady | | | |
| **59** | **Daň z příjmů** | | | | | |

## Komentář k nákladům:

Náklady roku 2015 se oproti roku 2014 snížily úsporou v materiálových položkách. Navýšení mzdových nákladů bylo způsobeno vyplácením mezd dvěma ředitelům současně, dále zástupy v důsledku vysoké míry nemocnosti, navýšením platů v průběhu roku u vybraných skupin dle nařízení vlády 564/2006Sb.

## 3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

| Závazné ukazatele | | Schválený rozpočet 2015 | Skutečnost k 31.12.2015 | Porovnání Skut/SR v % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje | 1822 | 1822 | 100 |
| 2 | neinvestiční příspěvek na provoz organizace | 3974 | 3974 | 100 |
| 3 | investiční dotace z rozpočtu kraje | 0 | 0 | |
| 4 | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu | 20228 | 19964 | 98,69 |
| 5 | použití prostředků rezervního fondu | 0 | 52 | |
| 6 | použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje | 1415 | 0 | |
| 7 | použití prostředků fondu odměn | 0 | 0 | |
| 8 | limit výdajů na pohoštění | 5 | 5 | 100,00 |
| 9 | počet zaměstnanců organizace | 82 | 85 | 103,66 |
| 10 | výsledek hospodaření organizace | 0 | 77 | |

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti byl v roce 2015 zisk ve výši Kč 76.936,64.

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

| Ukazatel | Schválený rozpočet 2015 | Rozpočet po změnách | Poskytnuto k 31.12.2015 | Použito k 31.12.2015 | Vratka |
|---|---|---|---|---|---|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem** | 5796 | 5796 | 5796 | 5796 | 0 |
| v tom: | | | | | |
| - příspěvek na provoz | 3961 | 3974 | 3974 | 3974 | 0 |
| - ostatní účelové příspěvky | 1835 | 1822 | 1822 | 1822 | 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.** | 5796 | 5796 | 5796 | 5796 | 0 |
| | | | | | |
| **3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů** | 9427 | 9617 | 9617 | 9617 | |
| - MPSV neinvestiční dotace na provoz | 9427 | 9617 | 9617 | 9617 | 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.** | 9427 | 9617 | 9617 | 9617 | 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) | 15223 | 15413 | 15413 | 15413 | 0 |

## 5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

| Doplňková činnost – typy činností: | Náklady 2015 | Výnosy 2015 | Hospodářský výsledek |
|---|---|---|---|
| Hostinská činnost – poskytování obědů | 238194 | 264660 | 26466 |
| pro domy s pečovatelskou službou | | | |
| Město Velké Hamry | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Celkem doplňková činnost 2015 | 238194 | 264660 | 26466 |

**Doplňková činnost** – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2015 bylo celkem uvařeno pro cizí 4411 ks obědů.
Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 8
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: 31.12.2015

| 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 | | 116.756,34 | 116.756,34 | 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 | | 14.867.666,94 | 14.867.666,94 | 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 31.12.2015

| FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416 | Rozpočet 2015 v tis. Kč | Skutečnost 2015 tis. Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v tis. Kč |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| Stav investičního fondu k 1.1.2015 | 752 | 752 | | 752 |
| Příděl z rezervního fondu organizace | 0 | 0 | | |
| Příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 1826 | 1828 | | |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | 0 | 0 | | |
| Investiční dotace | 0 | 0 | | |
| Ostatní investiční zdroje | | | | |
| **ZDROJE FONDU CELKEM** | **2578** | **2580** | **100,08** | |
| | | | | |
| Opravy a údržba neinvestiční povahy | 0 | 0 | | |
| Rekonstrukce a modernizace | 400 | 0 | | |
| Pořízení dlouhodobého majetku | 1015 | 0 | | |
| Ostatní použití | 0 | 0 | | |
| Odvod do rozpočtu kraje | 1053 | 1053 | | |
| **POUŽITÍ FONDU CELKEM** | **2468** | **1053** | **42,67** | |
| | | | | |
| **ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU** | **110** | **1527** | | **1527** |

| REZERVNÍ FOND – 414 | Rozpočet 2015 v tis. Kč | Skutečnost 2015 v tis. Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v tis. Kč |
|---|---|---|---|---|
| Stav rezervního fondu k 1.1.2015 | 56 | 56 | | 56 |
| Zdroje fondu | | 94 | | |
| **ZDROJE FONDU CELKEM** | **56** | **150** | **267,86** | |
| | | | | |
| Použití fondu do investičního fondu | | | | |
| Použití fondu na provozní náklady | | 52 | | |
| Ostatní použití fondu | | | | |
| **POUŽITÍ FONDU CELKEM** | | **52** | | |
| | | | | |
| **ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU** | **56** | **98** | | **98** |

| FOND ODMĚN – účet 411 | Rozpočet 2015 v tis. Kč | Skutečnost 2015 v tis. Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v tis. Kč |
|---|---|---|---|---|
| Stav fondu odměn k 1.1.2015 | 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 2015 v tis. Kč | Skutečnost 2015 v tis. Kč | % plnění | Finanční krytí fondu v tis. Kč |
|---|---|---|---|---|
| Stav FKSP k 1.1.2015 | 129 | 129 | | 129 |
| Příděl do FKSP | 200 | 200 | | |
| **ZDROJE FONDU CELKEM** | **329** | **329** | **100** | |
| | | | | |
| **POUŽITÍ FONDU CELKEM** | **201** | **201** | **100** | |
| | | | | |
| **ZŮSTATEK FKSP** | **128** | **128** | | **128** |

Komentář k tabulce: fond FKSP se v roce 2015 použil:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 78
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 67
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 17
- Kulturní akce – tis. Kč 10
- Prevence – tis. Kč 29

## 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 výsledku kontroly hospodaření**
Odbor kontroly Krajského úřadu Libereckého kraje neshledal žádné závažné pochybení v hospodaření organizace, drobné nedostatky byly odstraněny nápravným opatřením.

**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 2015 byly naplánovány vnitřní řídící kontroly zaměřené 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 2015. 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. 2015 | Stav k 31. 12. 2015 | Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2015 | Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku | 154.042,64 | 354.636,69 | 103.402,64 | 458.039,33 |
| Rezervní fond z ostatních titulů | 55.735,90 | 97.969,90 | 0 | 97.969,90 |
| Fond reprodukce majetku | 752.484,00 | 1.527.495,55 | 0 | 1.527.495,55 |
| Fond odměn | 25.646,00 | 25.646,00 | 0 | 25.646,00 |
| Fond kulturních a sociálních potřeb | 128.763,78 | 127.350,78 | 0 | 127.350,78 |
| Celkem | | 2.133.098,92 | 103.402,64 | 2.236.501,56 |

Dne 3.5.2016 bylo Usnesením Rady LK č. 762/16/RK schváleno rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, do rezervního fondu .

## 12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2015 bylo bez ztráty.

## 13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

| | Skutečnost 2014 v tis. Kč | Plán 2015 v tis. Kč | Skutečnost 2015 v tis. Kč |
|---|---|---|---|
| Limit prostředků na platy | 18671 | 19648 | 19964 |
| Limit prostředků na OON | 0 | 0 | 0 |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 83,36 | 82 | 84,69 |
| Fyzický počet zaměstnanců | 84 | 82 | 85 |
| Průměrný plat | 18 | 20 | 19 |

Ve Velkých Hamrech dne: 17.5.2016
Zpracovala: Bc. Ludmila Roučková Schválil: Mgr. Čestmír Skrbek

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