

**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 2017**

**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. K 31. 12. 2017 máme registrováno 130 žadatelů o pobyt.

**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. 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 a vjemová zahrada. Organizace má dále vlastní pomocné provozy - stravovací provoz, prádelna, úklid a údržba.

V roce 2017 proběhlo na zahradě dovybavení společenského posezení zahradním krbem a výsadba „Růžového paloučku“. Dále došlo k modernizaci pokojů, kde byla pořízena lůžka, vozíky, nový satelitní systém TV a nový systém osobních obrázků. Ve stravování proběhla modernizace kuchyňského bloku, byl pořízen nový konvektomat a pekárna, krouhač na zeleninu, nářezový stroj a ohřívač na talíře. Bylo dovybaveno technické zázemí zakoupením

zahradního traktoru se sněžnou frézou a průmyslovou pračkou. Pro klienty vznikly nové společenské prostory „Pánský klub“ a „Babiččina kavárna“. Mohou nově využívat i stolový tablet.

## **B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE**

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

TABULKA VÝNOSŮ:

účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2016 v tis. Kč.	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Porovnání 2017/2016 v %	
						č. 505
<b>VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6</b>			<b>43786</b>	<b>47978</b>	<b>109,57</b>	
<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>		<b>27412</b>	<b>28154</b>	<b>102,71</b>	
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	6	6	100
	602	602	výnosy z prodeje služeb	27394	28136	102,71
	603	603	výnosy z pronájmu	12	12	100
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>		<b>145</b>	<b>126</b>	<b>86,90</b>	
	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	113	95	84,07
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	32	31	96,88
<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>					
	644	662	úroky			
	645	663	kurzové zisky			
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
	655	669	ostatní finanční výnosy			
<b>67</b>	<b>Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů</b>		<b>16229</b>	<b>19698</b>	<b>121,38</b>	
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	9319	11553	123,97
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	6610	8145	123,22
	691	672	účelový příspěvek – neinvestiční - ÚSC	300		
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			
<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>						

### **Komentář k výnosům:**

**Neinvestiční dotace na provoz od MPSV** na rok 2017 činila 11.553.506,-- Oproti roku 2016 byla vyšší v důsledku navýšení mezd ze zákona. (novelač.168/2017- nařízení vlády o platových poměrech.) Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 7.077.891,--, náklady na energie Kč 4.475.615,--.

**Příspěvek zřizovatele na rok 2017** byl ve výši Kč 8.144.694,--, příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 2.021.970,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč. 6.122.724,-- Z příspěvku na provoz byly hrazeny: odvody z mezd (sociální a zdravotní pojištění) Kč 6.122.724,--.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2016 v tis. Kč	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Porovnání 2017/2016 v %
č. 505	č. 410				
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>			<b>43786</b>	<b>47974</b>	<b>109,56</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>		<b>10709</b>	<b>10706</b>	<b>99,97</b>
	501	501 spotřeba materiálu	6058	6229	102,82
	502	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	4651	4477	96,26
	503	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			
	504	504 prodané zboží			
<b>51</b>	<b>Služby</b>		<b>2461</b>	<b>1960</b>	<b>79,64</b>
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>		<b>27964</b>	<b>32229</b>	<b>115,25</b>
	521	521 mzdové náklady	20594	23646	114,82
	524	524 zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	6975	8000	114,70
	525	525 ostatní sociální pojištění	86	99	115,12
	527	527 zákonné sociální náklady	309	484	156,63
	528	528 jiné sociální náklady			
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>		<b>13</b>	<b>11</b>	<b>84,62</b>
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>		<b>205</b>	<b>90</b>	<b>43,90</b>
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>		<b>2434</b>	<b>2978</b>	<b>122,35</b>
<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>				
	544	562 úroky			
	545	563 kurzové ztráty			
	x	564 náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569 ostatní finanční náklady			
<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>				

### **Komentář k nákladům:**

Náklady roku 2017 se oproti roku 2016 navýšily v důsledku nárůstu mzdových nákladů ze zákona.

## **3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace**

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2017	Skutečnost k 31.12.2017	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2022	2027	100,25
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6123	6123	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	23966	23646	98,66
5	použití prostředků rezervního fondu	0	95	
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	1490	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	4	

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti byl v roce 2017 zisk ve výši 4.240,- Kč.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2017	Použito k 31.12.2017	Vratka
A	1	2	3	4	5
<b>1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem</b>	8145	8145	8145	8145	0
v tom:					
- příspěvek na provoz	6123	6123	6123	6123	0
- příspěvek na odpisy	2022	2022	2022	2022	0
<b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>					
v tom:					
<b>A) celkem 1.+ 2.</b>	<b>8145</b>	<b>8145</b>	<b>8145</b>	<b>8145</b>	<b>0</b>
<b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>					
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	11553	11553	11553	11553	0
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0
<b>4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem</b>					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
<b>B) celkem 3. + 4.</b>	<b>11553</b>	<b>11553</b>	<b>11553</b>	<b>11553</b>	<b>0</b>
<b>5. Dotace ISPROFIN investiční celkem</b>	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů					
<b>6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem</b>	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů					
<b>C) celkem 5. + 6.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) CELKEM A)+B)+C)</b>	<b>19698</b>	<b>19698</b>	<b>19698</b>	<b>19698</b>	<b>0</b>

#### 5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2017	Výnosy 2017	Hospodářský výsledek
Hostinská činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou	259152	287484	28332
Město Velké Hamry			
<b>Celkem doplňková činnost 2017</b>	<b>259152</b>	<b>287484</b>	<b>28332</b>

**Doplňková činnost** – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2017 bylo celkem uvařeno pro cizí strážníky 4401 ks obědů.

Prepočtený 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

Inventarizace k 31. 12. 2017

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 nehmotný majetek	dl. 018	F/D		135511,34	135511,34	0
2	Stavby	021	F/D	163319357,88	163319357,88	163319357,88	0
3	Sam.mov. věci a soubory věcí	022	F/D		15575805,53	15575805,53	0
4	DDHM	028	F/D		15880477,15	15880477,15	0
5	Pozemky	031	F/D	553467,00	553467,00	553467,00	0

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

Stav k 31.12.2017

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2017 v tis. Kč	Skutečnost 2017 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2017	954	954		954
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2022	2032		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje				
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>2976</b>	<b>2986</b>	<b>100,34</b>	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	390	0		
Rekonstrukce a modernizace	187	0		
Pořízení dlouhodobého majetku	913	1094		
Ostatní použití	0	0		
Odvod do rozpočtu kraje	1163	1012		
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>2653</b>	<b>2106</b>	<b>79,38</b>	
<b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>	<b>323</b>	<b>880</b>		<b>880</b>

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2017 v tis. Kč	Skutečnost 2017 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2016	63	63		63
Zdroje fondu		129		

<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>63</b>	<b>192</b>	<b>304,76</b>	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady		95		
Ostatní použití fondu				
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>		<b>95</b>		
<b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>	<b>63</b>	<b>97</b>		<b>97</b>

<b>FOND ODMĚN – účet 411</b>	<b>Rozpočet 2017 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2017 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav fondu odměn k 1.1.2017	26	26		26
Příděl z hospodářského výsledku	0	0		0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>100</b>	<b>26</b>
Použití fondu na mzdové náklady	0	0		0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>ZŮSTATEK FONDU ODMĚN</b>	<b>26</b>	<b>26</b>		<b>26</b>

<b>FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412</b>	<b>Rozpočet 2017 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2017 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav FKSP k 1.1.2017	165	165		165
Příjem do FKSP	501	501		
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>666</b>	<b>666</b>	<b>100</b>	
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>383</b>	<b>383</b>	<b>100</b>	
<b>ZŮSTATEK FKSP</b>	<b>283</b>	<b>283</b>		<b>283</b>

Komentář k tabulce: fond FKSP byl v roce 2017 použit:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 150
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 67
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 4
- Kulturní akce – tis. Kč 134
- Masérské služby – tis. Kč 28

## **9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti**

<b>POHLEDÁVKY</b>	<b>v tis.Kč</b>	<b>ZÁVAZKY</b>	<b>v tis. Kč</b>
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
<b>CELKEM POHLEDÁVKY</b>	<b>0</b>	<b>CELKEM ZÁVAZKY</b>	<b>0</b>

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 řídicích kontrol**

V průběhu roku 2017 byly naplánovány vnitřní řídicí 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 2017. 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. 2017	Stav k 31. 12. 2017	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2017	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
<b>Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku</b>	458039,33	485820,85	32571,69	518392,54
<b>Rezervní fond z ostatních titulů</b>	62760,31	97049,21	0	97049,21
<b>Fond reprodukce majetku</b>	954097,17	880140,54	0	880140,54
<b>Fond odměn</b>	25646,00	25646,00	0	25646,00
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>	164707,78	283154,78	0	283154,78
<b>Celkem</b>		<b>1771811,38</b>	<b>32571,69</b>	<b>1804383,07</b>

Dne 17. 4. 2018 bylo Usnesením Rady LK č. 668/18/RK schváleno rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, do rezervního fondu.

## **12. Návrh na vypořádání ztráty**

Hospodaření v roce 2017 bylo bez ztráty.



### **13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

	<b>Skutečnost 2016 v tis. Kč</b>	<b>Plán 2017 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2017 v tis. Kč</b>
Limit prostředků na platy	20594	23966	23646
Limit prostředků na OON	0	0	0
Přepočtený počet zaměstnanců	83,33	83,53	84,25
Fyzický počet zaměstnanců	84	82	85
Průměrný plat	21	23	23

Ve Velkých Hamrech dne: 23.4.2018  
Zpracovala: Bc. Ludmila Roučková

Schválil: Mgr. Čestmír Skrbek