

**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 2018

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. 2018 máme registrováno 196 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 2018 byl zprovozněn nový informační systém pro klienty i rodiny, dále kamerový systém. Došlo k modernizaci oddělení A, v rámci přípravy na zvláštní režim. Jídelna byla dovybavena novými stoly a židlemi. Ve stravování byla zakoupena nová myčka nádobí. Do prádelny byl zakoupen nový mandl. Dále byla provedena rekonstrukce terasy, na které vznikla nová sluneční terasa s krbovými kamny. Na zahradě byla vytvořena dvě nová jezírka s lekníny. Vedle budovy byl postaven nový venkovní sklad.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2017 v tis. Kč.	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Porovnání 2018/2017 v %	
						č. 505
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6			47978	52951	110,37	
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží		28154	29264	103,94	
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	6	8	133,33
	602	602	výnosy z prodeje služeb	28136	29246	103,95
	603	603	výnosy z pronájmu	12	10	83,33
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy		126	355	281,75	
	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	95	355	373,68
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	31	0	
66	Finanční výnosy					
	644	662	úroky			
	645	663	kurzové zisky			
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
	655	669	ostatní finanční výnosy			
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů		19698	23332	118,45	
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	11553	14790	128,02
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	8145	8198	100,65
	691	672	účelový příspěvek – neinvestiční - ÚSC		332	
	691	672	Dotace měst		12	
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			
Hospodářský výsledek po zdanění						

Komentář k výnosům:

Neinvestiční dotace na provoz od MPSV na rok 2018 činila 14.790.156,-- Oproti roku 2017 byla vyšší v důsledku navýšení mezd ze zákona. Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 8.100.156,--, odvody z mezd (sociální a zdravotní pojištění) Kč 2.125.759,74 a náklady na energie Kč 4.564.240,26.

Příspěvek zřizovatele na rok 2017 byl ve výši Kč 8.197.577,-- příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 2.110.839,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč. 6.086.738,-- Z příspěvku na provoz byly hrazeny: mzdové náklady Kč 6.086.738,--.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Porovnání 2018/2017 v %
č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5			47974	52948	110,37
50	Spotřebované nákupy		10706	10767	100,57
	501	501 spotřeba materiálu	6229	6504	104,41
	502	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	4477	4263	95,22
	503	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			
	504	504 prodané zboží			
51	Služby		1960	1863	95,05
52	Osobní náklady		32229	37088	115,08
	521	521 mzdové náklady	23646	27292	115,42
	524	524 zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	8000	9138	114,23
	525	525 ostatní sociální pojištění	99	113	114,14
	527	527 zákonné sociální náklady	484	545	112,60
	528	528 jiné sociální náklady			
53	Daně a poplatky		11	11	100
54	Ostatní náklady		90	92	102,22
55	Odpisy, rezervy a opravné položky		2978	3127	105
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 2018 se oproti roku 2017 navýšily v důsledku nárůstu mzdových nákladů ze zákona.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2018 v tis. Kč	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2111	2111	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6087	6087	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	1224	2041	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	27300	27292	99,97
5	použití prostředků rezervního fondu	0	250	
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	600	105	
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	
8	limit výdajů na pohoštění	5	5	100,00
9	počet zaměstnanců organizace	84	85	101,19
10	výsledek hospodaření organizace	0	3	

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti byl v roce 2018 zisk ve výši 2.553,94 Kč.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2018	Použito k 31.12.2018	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	8198	8198	8530	8530	0
v tom:					
- příspěvek na provoz	6087	6087	6087	6087	0
- příspěvek na odpisy	2111	2111	2111	2111	0
- neinvestiční příspěvek - Cygnus 2, skříně			332	332	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	2041	2041	0
v tom:					
Průmyslový žehlič			490	490	0
Kamerový a informační systém			490	490	0
Přístavba budovy PD			200	200	0
Rekonstrukce terasy			468	468	0
Průmyslová myčka			393	393	0
A) celkem 1.+ 2.	8198	8198	10571	10571	0
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů					
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	14790	14790	14790	14790	0
- Město Lučany neinvestiční dotace	0	12	12	12	0
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	14790	14802	14802	14802	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) celkem 5. + 6.	0	0	0	0	0
D) CELKEM A)+B)+C)	22988	23000	25373	25373	0

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2018	Výnosy 2018	Hospodářský výsledek
Hostinská činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou Město Velké Hamry	160398	177282	16884
Celkem doplňková činnost 2018	160398	177282	16884

Doplňková činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2018 bylo celkem uvařeno pro cizí strážníky 2814 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

Inventarizace k 31. 12. 2018

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		153.661,34	153661,34	0
2	Stavby	021	F/D	164142257,88	164142257,88	164142257,88	0
3	Sam.mov. věci a soubory věcí	022	F/D		16723767,48	16723767,48	0
4	DDHM	028	F/D		16518359,35	16518359,35	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 31.12.2018

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2018	880	880		880
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2111	2141		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	1224	2041		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDU CELKEM	4215	5062	120,09	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	600	105		
Rekonstrukce a modernizace	840	823		
Pořízení dlouhodobého majetku	1569	1951		
Ostatní použití	0	0		
Odvod do rozpočtu kraje	1195	1195		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	4204	4074	96,91	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	11	988		988

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2018	97	97		97
Zdroje fondu		217		
ZDROJE FONDU CELKEM	97	314	323,71	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady		250		
Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM		250		
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	97	64		64

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2018	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 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2018	283	283		283
Příjem do FKSP	529	632		
ZDROJE FONDU CELKEM	812	915	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	442	678	100	
ZŮSTATEK FKSP	370	237		237

Komentář k tabulce: fond FKSP byl v roce 2018 použit:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 163
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 120
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 65
- Kulturní akce – tis. Kč 308
- Masérské služby – tis. Kč 22

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
CELKEM POHLEDÁVKY	0	CELKEM ZÁVAZKY	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 plnění podmínek „Smlouvy o poskytnutí příspěvku zřizovatele na poskytování služeb, z finančních prostředků MPSV.

Kontrola byla zaměřena na kontrolu čerpání příspěvku a plnění podmínek smlouvy. Nebyly zjištěny nedostatky.

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 2018 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 2018. 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. 2018	Stav k 31. 12. 2018	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2018	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku	485820,85	518392,54	19437,94	537830,48
Rezervní fond z ostatních titulů	97049,21	63813,91	0	63813,91
Fond reprodukce majetku	880140,54	987827,28	0	987827,28
Fond odměn	25646,00	25646,00	0	25646,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	283154,78	236674,78	0	236674,78
Celkem	1771811,38	1832354,51	19437,94	1851792,45

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2018 bylo bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Plán 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč
Limit prostředků na platy	23646	27300	27292
Limit prostředků na OON	0	0	0
Přepočtený počet zaměstnanců	84,25	85	84,65
Fyzický počet zaměstnanců	85	84	85
Průměrný plat	23	27	27

Ve Velkých Hamrech dne: 24.5.2019
Zpracovala: Bc. Ludmila Roučková

Schválil: Mgr. Čestmír Skrbek