

## **ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2022**

### **A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

Domov důchodců Velké Hamry, příspěvková organizace je registrován na základě rozhodnutí Krajského úřadu Libereckého kraje 451/18/ZK ze dne 27.11.2018 k poskytování dvou sociálních služeb - Domov pro seniory, s kapacitou klientů a lůžek v celkovém počtu 111 klientů a Domov se zvláštním režimem, s kapacitou klientů a lůžek v celkovém počtu 22 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.

Domov se zvláštním režimem poskytuje pobytové služby lidem s demencí a lehkým duševním onemocněním, kteří mají sníženou soběstačnost z důvodu těchto onemocnění a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby. Režim v zařízení je přizpůsoben specifickým potřebám těchto osob.

Celková kapacita zařízení a poskytovaných služeb Domova důchodců je 133 uživatelů.

### **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 se zastřešenou terasou. V přízemí budovy je vlastní rehabilitace a pro aktivizaci uživatelů slouží terapeutická dílna. Dále bezbariérový vstup na zahradu, kde je společné posezení s altány. Organizace má dále vlastní pomocné provozy - stravovací provoz, prádelna, úklid a údržba.

V průběhu roku 2022 byly dovybaveny pokoje klientů a oddělení. (postele, matrace, sedací soupravy, čističky atd.) Dále bylo zhotoveno kompletní led osvětlení všech prostor. Došlo k rekonstrukci kanceláří a šaten.

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

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2021 v tis. Kč.	Skutečnost 2022 v tis. Kč	Porovnání 2022/2021 v %
	č. 505	č. 410				
<b>VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6</b>			<b>78985</b>	<b>76486</b>	<b>96,84</b>	
<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>		<b>34258</b>	<b>43383</b>	<b>126,64</b>	
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	34258	43383	126,64
	603	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>		<b>425</b>	<b>226</b>	<b>53,18</b>	
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	133		
	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	207	226	109,18
	649	649	ostatní výnosy z činnosti - bezúplatná plnění COVID 19	85		
<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>44302</b>	<b>32877</b>	<b>74,21</b>	
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	27348	24221	88,57
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	8621	8656	100,41
	691	672	Dotace COVID 19	8333		
	691	672	Dotace měst			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			

### **2. Komentář k výnosům:**

**Neinvestiční dotace na provoz od MPSV** na rok 2022 činila Kč 24.220.757,-- Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 21.354.498,-- a náklady na energie Kč 2.866.259,--.

**Příspěvek zřizovatele na rok 2022** byl ve výši Kč 8.658.922,-- příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 2.033.010,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč 6.625.912,-- . Skutečně bylo využito na provoz Kč 6.623.401,--. Nespotřebované finanční prostředky Kč 2.511,-- byly vráceny na účet zřizovatele. Z příspěvku na provoz byly hrazeny: mzdové náklady Kč 6.623.401,--.

Vyšší výnosy v roce 2021 proti roku 2022 souvisely s epidemií COVID 19. Výnosy roku 2022 ovlivnilo zvýšení úhrad klientů a příspěvků na péči.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2021 v tis. Kč	Skutečnost 2022 v tis. Kč	Porovnání 2022/2021 v %
č. 505	č. 410				
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>			<b>78985</b>	<b>76486</b>	<b>96,84</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>		<b>15004</b>	<b>14552</b>	<b>96,99</b>
	501	501 spotřeba materiálu	9703	10353	106,70
	502	502 spotřeba energie (teplo, plyn, el.energie)	4516	3327	73,67
	503	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek (voda)	785	872	111,08
	504	504 prodané zboží			
<b>51</b>	<b>Služby</b>		<b>3013</b>	<b>2831</b>	<b>93,96</b>
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>		<b>57603</b>	<b>54317</b>	<b>94,30</b>
	521	521 mzdové náklady	42505	40203	94,58
	524	524 zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	14080	13140	93,32
	525	525 ostatní sociální pojištění	175	175	100,00
	527	527 zákonné sociální náklady	843	799	94,78
	528	528 jiné sociální náklady			
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>		<b>13</b>	<b>15</b>	<b>115,38</b>
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>		<b>92</b>	<b>161</b>	<b>175,00</b>
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>		<b>3260</b>	<b>4610</b>	<b>141,41</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			

### **Komentář k nákladům:**

Vyšší náklady v roce 2021 proti roku 2022 souvisely s epidemií COVID 19. Náklady roku 2022 ovlivnila vysoká míra inflace a zvýšení cen energií.

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

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2022 v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2022 v tis. Kč	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2 033	2 033	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 626	6 623	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	242	242	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	40 216	40 203	99,97
5	použití prostředků rezervního fondu	100	217	217
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	370	0	
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	
8	limit výdajů na pohoštění	10	10	100
9	počet zaměstnanců organizace	90	89	
10	výsledek hospodaření organizace	0	0	

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti v roce 2022 byl 0,- Kč.

#### 4. Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací, návratných finančních výpomocí a jejich vypořádání ( v tis. Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2022	Použito k 31.12.2022	Vratka
<b>A</b>					
<b>1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem</b>	<b>8 659</b>	<b>8 659</b>	<b>8 659</b>	<b>8 656</b>	<b>3</b>
v tom:					
- příspěvek na provoz	6 626	6 626	6 626	6 623	3
- příspěvek na odpisy	2 033	2 033	2 033	2 033	0
- neinvestiční příspěvek					
<b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
v tom:					0
Statický výpočet	242	242	242	242	0
<b>A) celkem 1.+ 2.</b>	<b>8 901</b>	<b>8 901</b>	<b>8 901</b>	<b>8 898</b>	<b>3</b>
<b>B</b>					
<b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>	<b>24 221</b>	<b>24 221</b>	<b>24 221</b>	<b>24 221</b>	<b>0</b>
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	24 221	24 221	24 221	24 221	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>24 221</b>	<b>24 221</b>	<b>24 221</b>	<b>24 221</b>	<b>0</b>
<b>C) CELKEM A)+B)</b>	<b>33 122</b>	<b>33 122</b>	<b>33 122</b>	<b>33 119</b>	<b>3</b>

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

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2022	Výnosy 2022	Hospodářský výsledek
1.Hostinská činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou	286 252	310 704	
2.Pronájem prostor – kadeřnictví		6 000	
3.Pronájem prostor – GasNet		6 000	
<b>Celkem doplňková činnost 2022</b>	<b>286 252</b>	<b>322 704</b>	<b>36 452</b>

**Doplňková činnost** – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2022 bylo celkem uvařeno pro cizí strážníky 3 948 obědů.

#### 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. 2022

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	153 661,34	0
2	Stavby	021	F/D	164 837 414,78	164 837 414,78	164 837 414,78	0
3	Sam.mov. věci a soubory věcí	022	F/D		19 882 616,37	19 882 616,37	0
4	DDHM	028	F/D		21 929 481,85	21 929 481,85	0
5	Pozemky	031	F/D	553 467,00	553 467,00	553 467,00	0

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

Stav k 31.12.2022

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2022 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2022	696	696		696
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2 052	2 052		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	242		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje				
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>2 748</b>	<b>2 990</b>	<b>108,81</b>	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	370	0		
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	1 130	242		
Ostatní použití	0	0		
Odvod do rozpočtu kraje	1 224	1 224		
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>2 724</b>	<b>1 466</b>	<b>53,82</b>	
<b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>	<b>24</b>	<b>1 524</b>		<b>1524</b>

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2022 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2022	420	420		420
Zdroje fondu	100	356		
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>520</b>	<b>776</b>	<b>149,23</b>	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	100	217		
Ostatní použití fondu				
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>100</b>	<b>217</b>	<b>217</b>	
<b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>	<b>420</b>	<b>559</b>		<b>559</b>

<b>FOND ODMĚN – účet 411</b>	<b>Rozpočet 2022 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2022 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav fondu odměn k 1.1.2022	26	26		26
Příděl z hospodářského výsledku	0	0		0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</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 2022 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2022 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav FKSP k 1.1.2022	452	452		452
Příjem do FKSP	780	799		
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>1232</b>	<b>1251</b>	<b>101,54</b>	
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>876</b>	<b>957</b>	<b>109,25</b>	
<b>ZŮSTATEK FKSP</b>	<b>356</b>	<b>294</b>		<b>294</b>

Komentář k tabulce: fond FKSP byl v roce 2022 použit:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 244
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 276
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 130
- Ostatní výdaje – tis. Kč 307

## **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
<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 2022 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 2022. 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. 2022	Stav k 31. 12. 2022	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2022	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku	592 238,48	624 410,86	36 451,74	660 862,60
Rezervní fond z ostatních titulů	419 939,11	558 689,20	0	558 689,20
Fond reprodukce majetku	695 777,54	1 523 954,64	0	1 523 954,64
Fond odměn	25 646,00	25 646,00	0	25 646,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	452 301,46	294 725,86	0	294 725,86
<b>Celkem</b>	<b>2 185 902,59</b>	<b>3 027 426,56</b>	<b>36 451,74</b>	<b>3 063 878,30</b>

### 12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2022 bylo bez ztráty.

### 13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2021 v tis. Kč	Plán 2022 v tis. Kč-UR2	Skutečnost 2022 v tis. Kč
Limit prostředků na platy	42505	40216	40203
Přepočtený počet zaměstnanců	90,86	89,76	90,72
Fyzický počet zaměstnanců	92	88	89
Průměrný plat	39	37	37

Ve Velkých Hamrech dne: 2.6.2023

Zpracovala: Bc. Ludmila Roučková

Schválil: Mgr. Čestmír Skrbek