DOMOV DŮCHODCŮ VELKÉ HAMRY, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
VELKÉ HAMRY 600, 468 45
IČO: 71220003
Statutární zástupce: Mgr. Čestmír Skrbek

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2024

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 prochází průběžně modernizací. Služby jsou poskytovány ve třech vzájemně propojených budovách. Budova je 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 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 2024 došlo ke kolaudaci rozšířené jídelny a montáži venkovních žaluzií. Byla zakoupena myčka podložních mís, namontovány klimatizace do kina a na terasu. Organizace obdržela nový elektromobil.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2023 v tis. Kč.	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Porovnání 2024/2023 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				**82497**	**86553**	**104,92**
60	**Výnosy z vlastních výkonů a zboží**			**47623**	**55115**	**115,73**
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	47623	55115	115,73
	603	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	**Ostatní výnosy**			**372**	**391**	**105,11**
	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	372	270	72,58
	649	649	ostatní výnosy z činnosti - bezúplatná plnění		121	
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**			**34502**	**31047**	**89,99**
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	27911	24779	88,78
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	6560	6152	93,78
	691	672	časové rozlišení přijatý transfer	31	116	
	691	672	Dotace měst			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			

Komentář k výnosům:

Neinvestiční dotace na provoz od MPSV na rok 2024 činila Kč 24.778.914,-- Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 21.973.000,-- a náklady na energie Kč 2.805.914,--.

Příspěvek zřizovatele na rok 2024 byl ve výši Kč 6.160.000,--. Příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 2.090.793,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč 4.069.207,00. Skutečně bylo využito na provoz Kč 4.061.125,01. Nespotřebované finanční prostředky Kč 8.081,99 byly vráceny na účet zřizovatele. Z příspěvku na provoz byly hrazeny: mzdové náklady Kč 4.061.125,01.

Výši výnosů v roce 2024 proti roku 2023, ovlivnilo zvýšení úhrad klientů a příspěvků na péči. Dále zvýšení úhrad zdravotních pojišťoven.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2023 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Porovnání 2024/2023 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				**82497**	**86553**	**104,92**
50	**Spotřebované nákupy**			**14604**	**18041**	**123,53**
	501	501	spotřeba materiálu	10294	10991	106,77
	502	502	spotřeba energie (teplo, plyn, el.energie)	3305	5910	178,82
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek (voda)	1005	1140	113,43
	504	504	prodané zboží			
51	**Služby**			**4776**	**3678**	**77,01**
52	**Osobní náklady**			**59195**	**59311**	**100,20**
	521	521	mzdové náklady	43628	44010	100,88
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	14519	14681	101,12
	525	525	ostatní sociální pojištění	180	182	101,11
	527	527	zákonné sociální náklady	868	438	50,46
	528	528	jiné sociální náklady			
53	**Daně a poplatky**			**8**	**9**	**112,50**
54	**Ostatní náklady**			**96**	**558**	**581,25**
55	**Odpisy, rezervy a opravné položky**			**3818**	**4956**	**129,81**
56	**Finanční náklady**					
	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 2024 proti roku 2023 ovlivnilo zvýšení cen energií, na účtu 547 došlo k odpisu zmařené investice.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

	Závazné ukazatele	Schválený rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2024 v tis. Kč	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2091	2091	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	4069	4061	99,80
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	1132	1277	112,81
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	44012	44010	99,96
5	použití prostředků rezervního fondu	280	261	93,21
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	0	0	
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	
8	limit výdajů na pohoštění	10	10	100
9	počet zaměstnanců organizace	88	89	
10	výsledek hospodaření organizace	0	0	

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti v roce 2024 byl 0,- Kč.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2024	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2024	Použito k 31.12.2024	Vratka
A					
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	**6160**	**6160**	**6160**	**6152**	**8**
v tom:					
- příspěvek na provoz	4069	4069	4069	4061	8
- příspěvek na odpisy	2091	2091	2091	2091	0
- neinvestiční příspěvek					
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	**1277**	**1277**	**1277**	**1277**	**0**
v tom:					0
Žaluzie 50% 2.	240	240	240	240	
Žaluzie doplatek 1.	251	251	251	251	
Žaluzie doplatek 2.	217	217	217	217	
Žaluzie 50% 3.	212	212	212	212	
Žaluzie doplatek 3.	207	207	207	207	
Gastro 50%	150	150	150	150	
A) c e l k e m 1.+ 2.	**7437**	**7437**	**7437**	**7429**	**8**
B					
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	**24779**	**24779**	**24779**	**24779**	**0**
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	24779	24779	24779	24779	**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.	**24779**	**24779**	**24779**	**24779**	0
C) CELKEM A)+B)	**32216**	**32216**	**32216**	**32208**	**8**

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2024 v tis.Kč	Výnosy 2024 v tis. Kč	Hospodářský výsledek v tis. Kč
1.Hostinská činnost – poskytování obědů	380	410	
pro domy s pečovatelskou službou			
2.Pronájem prostor – kadeřnictví		6	
3.Pronájem prostor – GasNet		6	
Celkem doplňková činnost 2024	380	422	42

Doplňková činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2024 bylo celkem uvařeno pro cizí strávníky 5 002 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. 2024

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventura F / D	Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny tis. v Kč	Skutečný stav v tis Kč	Účetní stav v tis. Kč	Rozdíl v tis. Kč
1	Drobný dl. nehmotný majetek	018	F/D		154	154	0
2	Stavby	021	F/D	167952	167952	167952	0
3	Sam.mov.věci a soubory věcí	022	F/D		23295	23295	0
4	DDHM	028	F/D		25343	25343	0
5	Pozemky	031	F/D	553	553	553	0

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

Stav k 31.12.2024

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2024	907	907		907
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2228	2120		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	1132	1277		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje		411		
ZDROJE FONDU CELKEM	**3360**	**3808**	**113,33**	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	0	0		
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	2934	2010		
Ostatní použití	0	0		
Odvod do rozpočtu kraje	1242	1242		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**4176**	**3252**	**77,87**	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	**91**	**1463**		**1463**

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2024	594	594		594
Zdroje fondu	190	220		
ZDROJE FONDU CELKEM	**190**	**220**	**115,79**	
Použití fondu do investičního fondu				

Použití fondu na provozní náklady	280	261		
Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**280**	**261**	**93,21**	
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	**504**	**553**		**553**

FOND ODMĚN – účet 411	**Rozpočet 2024 v tis. Kč**	**Skutečnost 2024 v tis. Kč**	**% plnění**	**Finanční krytí fondu v tis. Kč**
Stav fondu odměn k 1.1.2024	26	26		26
Příděl z hospodářského výsledku	0	0		0
ZDROJE FONDU CELKEM	**0**	**0**		**0**
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 2024 v tis. Kč**	**Skutečnost 2024 v tis. Kč**	**% plnění**	**Finanční krytí fondu v tis. Kč**
Stav FKSP k 1.1.2024	249	249		249
Příjem do FKSP	396	438		
ZDROJE FONDU CELKEM	**396**	**438**	**110,61**	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**445**	**535**	**120,22**	
ZŮSTATEK FKSP	**200**	**152**		**152**

Komentář k tabulce: fond FKSP byl v roce 2024 použit:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 150
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 209
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 75
- Ostatní výdaje – tis. Kč 101

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 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.

V roce 2024 byla v organizaci provedena kontrola OSSZ Jablonec nad Nisou – plnění povinností zaměstnavatele v nemocenském, důchodovém pojištění a při odvodu pojistného. Při kontrole nebyly zjištěny nedostatky.

Zhodnocení výsledků řídících kontrol
V průběhu roku 2024 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 2024. Při kontrole nebyla zjištěna závažná pochybení, drobné nedostatky vedly k přijetí nových opatření.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku v tis. Kč

Ukazatel	v Kč Stav k 1.1. 2024	Stav k 31. 12. 2024	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2024	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku	661	703	42	745
Rezervní fond z ostatních titulů	594	554	0	554
Fond reprodukce majetku	907	1463	0	1463
Fond odměn	26	26	0	26
Fond kulturních a sociálních potřeb	249	152	**0**	152
Celkem	**2437**	**2898**	**42**	**2940**

Usnesením Rady LK č.938/25/RK byla schválena účetní závěrka 2024 a rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, do rezervního fondu.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2024 bylo bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2023 v tis. Kč	Plán 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč
Limit prostředků na platy	43628	44012	44009
Přepočtený počet zaměstnanců	89,77	88	88,56
Fyzický počet zaměstnanců	91	88	89
Průměrný plat	38	41	39

Ve Velkých Hamrech dne: 29.5.2025

Zpracovala: Bc. Ludmila Roučková Schválil: Mgr. Čestmír Skrbek