

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

STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE -

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2013

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.

Průměrná obsazenost od počátku roku 2012 byla 99,43%. Vzhledem k velkému počtu žádostí o přijetí do Domova důchodců Velké Hamry se daří v krátkém čase obsadit uvolněná místa.

Celkem v roce 2013 ukončilo pobyt 24 uživatelů. Všechny ukončené pobyty byly z důvodu úmrtí.

Průměrný věk uživatelů v roce 2013 se oproti roku 2012 zvýšil z původních 78,8 let na 80 let.

Počet podaných žádostí o přijetí do Domova důchodců Velké Hamry ke dni 31.12.2013 činil 186.

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. Potřebná rekonstrukce zahrady nebyla v roce 2013 zahájena. Prozatím není možné z bezpečnostních důvodů zahradu využívat, nadále zůstává v plánu revitalizace zahrady – vytvoření bezbariérových sjezdů z pokojů v 1.NP, vybudování oplocení a tím i zajištění ochrany majetku, rekonstrukce přístupových komunikací a chodníků a terénní opravy.

Pracovníci:

Plánovaný počet zaměstnanců byl 82, průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců byl 84,30. Navýšení průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců oproti plánovanému počtu zaměstnanců bylo způsobeno dlouhodobou nemocností pracovníků a přijetím pracovníků na pracovní poměr na dobu určitou.

Začátkem roku 2013 byl počet pracovníků zajišťujících přímou péči a zdravotní služby byl 53, administrativa včetně vedení – 6 pracovníků, sociální pracovníce – 3, ostatní provozy (stravovací provoz, prádelna, úklid, údržba) 20 pracovníků. V průběhu roku došlo ke změně organizačního členění a to snížením počtu sociálních pracovníků z celkového počtu 3 na 2. Na sociálním úseku byla nově zřízena pracovní pozice pokladní sociálního úseku, čímž došlo k výrazné úspoře mzdových prostředků.

V průběhu roku 2013 probíhalo vzdělávání pracovníků přímé obslužné péče ke standardům kvality poskytovaných sociálních služeb. Zároveň probíhala supervize vedoucích pracovníků i pracovníků v přímé péči.

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 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Porovnání 2013/2012 v %	
						č. 505
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6			42217	41107	97,37	
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží		24709	26741	108,22	
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	39	21	53,85
	602	602	výnosy z prodeje služeb	24670	26720	108,31
	x	603	výnosy z pronájmu	0	0	0
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
64	Ostatní výnosy		271	103	38,01	
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
	642	642	jiné pokuty a penále	0	0	0
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
	654	644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
	651	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
	648	648	čerpání fondů	231	97	41,99
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	40	6	15
66	Finanční výnosy		2	1	50	
	644	662	úroky	2	1	50
	645	663	kurzové zisky	0	0	0
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
	655	669	ostatní finanční výnosy	0	0	0
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů		17235	14262	82,75	
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	10789	8266	76,62
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	6446	5996	93,02
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0
	691	674	Výnosy z ostatních nároků	0	0	0

Komentář k výnosům:

Výnosy roku 2013 byly ve srovnání s rokem 2012 nižší celkem o Kč 1.110.000,--. Důvodem snížení výnosů bylo ponížení neinvestiční dotace na provoz od MPSV ve výši Kč 2.523.000,-- , organizace zároveň dosáhla vyšších vlastních příjmů z poskytování služeb, čímž byl částečně ponížen deficit financování ze strany MPSV.

Vlastní výnosy organizace z prodeje služeb se oproti roku 2012 zvýšili a to z důvodů jednorázových doplatků příspěvků na péči. Část těchto doplatků příspěvků na péči byla přijata v prosinci 2013, čímž organizace docílila kladného výsledku hospodaření. Celkově se jednalo o navýšení příjmů v celkové částce Kč 1.020.726,--.

Neinvestiční dotace na provoz od MPSV na rok 2013 činila Kč 8.266.000,--, byla oproti roku 2012 ponížena o částku Kč 2.523.000,--. Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 3.380.933,50,--, odvody z mezd (sociální a zdravotní pojištění) Kč 1.483.579,-- a náklady na energie Kč 3.401.487,50.

Príspevek zřizovatele na rok 2013 byl ve výši Kč 4.135.600,--, oproti roku 2012 se jednalo o ponížení celkem o Kč 489.432,--. Príspevek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 1.860.800,--.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Porovnání 2013/2012 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				42224	40990	97,08
50	Spotřebované nákupy			11475	11507	100,28
	501	501	spotřeba materiálu	6382	6173	96,73
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	5093	5334	104,73
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	Služby			1950	1945	99,74
52	Osobní náklady			25386	24906	98,11
	521	521	mzdové náklady	18747	18426	98,29
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	6373	6220	97,60
	525	525	ostatní sociální pojištění	79	77	97,47
	527	527	zákonné sociální náklady	188	184	97,87
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0
53	Daně a poplatky			2	4	200
54	Ostatní náklady			218	244	111,93
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			3192	2384	74,69
56	Finanční náklady			0	0	0
	544	562	úroky	0	0	0
	545	563	kurzové ztráty	0	0	0
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
	x	569	ostatní finanční náklady	0	0	0
59	Daň z příjmů			0	0	0

Komentář k nákladům:

Náklady roku 2013 se oproti roku 2012 snížily a to celkem o Kč 1.234.000,--.

V organizaci byla přijata úsporná opatření a to zejména v oblasti:

- spotřeby materiálu, kdy došlo k roku 2012 k úspoře Kč 209.000,--
- mzdové oblasti, kde došlo ke snížení počtu zaměstnanců, reorganizaci pracovních pozic. Celková úspora na mzdových nákladech a zákonném pojištění z mezd činila oproti roku 2012 celkem Kč 480.000,--
- další výrazná úspora Kč 517.511,-- byla v nákladech na pořízení drobného dlouhodobého majetku
- odpisy dlouhodobého majetku byly oproti roku 2012 nižší a to o částku Kč 296.041,--.

Jediná nákladová položka, která byla oproti roku 2012 zvýšena, byla položka 502 spotřeba energií. Náklady v této oblasti se zvýšily celkem o Kč 210.460,-- a hlavním důvodem bylo navýšení DPH.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2013	Skutečnost k 31.12.2013	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1861	1861	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	4136	4136	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	475	0	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	18426	18426	100
5	použití prostředků rezervního fondu	5	22	440
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	0	0	0
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	0
8	limit výdajů na pohoštění	5	5	100
9	počet zaměstnanců organizace	82	83	101,22
10	výsledek hospodaření organizace	0	86	

Plánovaný počet zaměstnanců byl překročen o jednoho a to z důvodu dlouhodobých pracovních neschopností pracovníků. Z důvodu zachování provozu a kvality poskytovaných sociálních služeb musely být dlouhodobé pracovní neschopnosti pracovníků řešeny přijetím nových pracovníků na dobu určitou.

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti byl v roce 2013 zisk ve výši Kč 86.074,34.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2013	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2013	Použito k 31.12.2013	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	5997	5997	5997	5991	6
v tom:					
- příspěvek na provoz	4136	4136	4136	4136	0
- ostatní účelové příspěvky	1861	1861	1861	1855	6
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	0	0	0
v tom:					
(jednotlivé tituly)					
A) celkem 1.+ 2.	5997	5997	5997	5991	6
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	8266	8266	8266	8266	
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	8266	8266	8266	8266	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) celkem 3. + 4.	8266	8266	8266	8266	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)	14263	14263	14263	14257	0

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2013	Výnosy 2013	Hospodářský výsledek
Hostinská činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou	291434	322990	31556
Město Velké Hamry			
Celkem doplňková činnost 2013	291434	322990	31556

Doplňková činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2013 bylo celkem uvařeno pro cizí 5507 ks obědů.

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 10

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: 31.12.2013

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		91.630,54	91.630,54	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		14.121.594,40	14.121.594,40	0
4	DDHM	028	F/D		14.069.393,31	14.069.393,31	0
5	Pozemky	031	F/D	53.467,00	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 31.12.2013

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2013	3044	3044		
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1861	1861		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje		0		
ZDROJE FONDU CELKEM	4905	4905	100	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	85	0		
Rekonstrukce a modernizace	1900	0		
Pořízení dlouhodobého majetku	300	373		
Ostatní použití	0	18		
Odvod do rozpočtu kraje	1053	1053		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	3338	1444	43,26	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	1567	3461		3461

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2013	30	30		30
Příděl z hospodářského výsledku				
Ostatní zdroje fondu		35		
ZDROJE FONDU CELKEM	30	65	216,67	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	5	22		
Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM	5	22	440	
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	25	43		43

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2013	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 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2013	93	93		93
Příděl do FKSP	184	184		
ZDROJE FONDU CELKEM	277	277	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	165	165	100	
ZŮSTATEK FKSP	112	112		112

Komentář k tabulce: fond FKSP se v roce 2013 použil:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 79
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 73
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 19

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 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.

Další veřejnoprávní kontroly

V roce 2013 byla provedena Okresní správou sociálního zabezpečení v Jablonci nad Nisou kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Kontrola byla provedena dne 27.6.2013 a nebyly zjištěny žádné nedostatky ze strany organizace.

Dále byla provedena kontrola Krajským úřadem Libereckého kraje, odborem sociálních věcí a to dne 24.9.2013. Předmětem kontroly bylo plnění podmínek stanovených pro registraci poskytovatelů sociálních služeb. Zjištěné nedostatky byly dokládány v průběhu kontroly, pro

odstranění dalších nedostatků byla podána žádost o prodloužení lhůty k odstranění nedostatků zjištěných při kontrole. Lhůta byla prodloužena do 28.2.2014.

Zhodnocení výsledků řídicích kontrol

V průběhu roku 2013 bylo naplánováno provedení 12 vnitřních řídicích kontrol zaměřených 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 2013. 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. 2013	Stav k 31. 12. 2013	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2013	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	29.543,24	42.695,24	117.630,34	160.325,58
Fond reprodukce majetku	3.043.836,50	3.461.064,00	0	3.461.064,00
Fond odměn	25.646,00	25.646,00	0	25.646,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	92.905,78	112.176,78	0	112.176,78
Celkem	3.191.931,52	3.641.582,02	117.630,34	3.759.212,36

Dne 13.5.2014 bylo Usnesením Rady LK č. 749/14/RK schváleno rozdělení výsledku hospodaření příspěvkové organizace.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2013 bylo bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2012	Plán 2013	Skutečnost 2013
Limit prostředků na platy	18746	18426	18426
Limit prostředků na OON	0	0	0
Přepočtený počet zaměstnanců	82,40	82	84,40
Fyzický počet zaměstnanců	83	82	83
Průměrný plat	18907	18907	17995

Komentář k tabulce: plánovaný počet zaměstnanců byl překročen o jednoho a to z důvodu dlouhodobé pracovní neschopnosti pracovnice ve stravovacím provozu.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2013

Nápravná opatření – nebyla uložena.

Ve Velkých Hamrech dne: 15.5.2014

Zpracoval: Bc. Ludmila Roučková

Schválil: Jitka Semencová