

**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 2019

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. K 31.12.2019 máme registrováno 233 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. 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.

V roce 2019 proběhla modernizace pokojů – byla zakoupena polohovací lůžka, jídelní vozíky, antidekubitní polohovací pomůcky a jídelní stolky. Byl dokončen nový informační systém pro klienty a rodiny. Dále došlo k modernizaci TV sítě na přenos DVB-T2 a k modernizacím sesterny a pečovatelské kanceláře. Ve stravovacím provozu byl zakoupen konvektomat, multifunkční pánev a myčka nádobí. Jídelna byla dovybavena novými stoly a židlemi. Došlo k dovybavení prostor – Pánský klub, Babiččina kavárna, kadeřnictví a pedikúry. Bylo zakoupeno velké akvárium na terasu a venkovní nábytek. Do prádelny byla zakoupena pračka. Zahradu byla dovybavena společným posezením. Proběhla výsadba okrasných keřů, růží a květin.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2018 v tis. Kč.	Skutečnost 2019 v tis. Kč	Porovnání 2019/2018 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				52951	61574	116,28
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			29264	32955	112,61
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	8	18	225
	602	602	výnosy z prodeje služeb	29246	32937	112,62
	603	603	výnosy z pronájmu	10	0	
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy			355	163	45,92
	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	355	163	45,92
	649	649	ostatní výnosy z činnosti			
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			23332	28456	121,96
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	14790	19152	129,49
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	8198	9298	113,42
	691	672	účelový příspěvek – neinvestiční - ÚSC	332	0	
	691	672	Dotace měst	12	6	50
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			
Hospodářský výsledek po zdanění						

Komentář k výnosům:

Neinvestiční dotace na provoz od MPSV na rok 2019 činila 19.151.590,-- Oproti roku 2018 byla vyšší v důsledku navýšení mezd ze zákona a zdražení energií. Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 15.073.590,-- a náklady na energie Kč 4.078.000,--.

Příspěvek zřizovatele na rok 2019 byl ve výši Kč 9.300.000,-- příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 1.897.726,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč. 7.402.274,-- . Skutečně bylo využito na provoz 7.400.021,14. Nespotřebované finanční prostředky Kč. 2.252,86 byly vráceny na účet zřizovatele. Z příspěvku na provoz byly hrazeny: mzdové náklady Kč 6.902.274,-- a náklady na energie Kč 497.747,14.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2019 v tis. Kč	Porovnání 2019/2018 v %
č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5			52948	61574	116,29
50	Spotřebované nákupy		10767	12816	119,03
	501	501 spotřeba materiálu	6504	8047	123,72
	502	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	4263	4769	111,87
	503	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			
	504	504 prodané zboží			
51	Služby		1863	2495	133,92
52	Osobní náklady		37088	42466	114,50
	521	521 mzdové náklady	27292	31286	114,63
	524	524 zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	9138	10423	114,06
	525	525 ostatní sociální pojištění	113	134	118,58
	527	527 zákonné sociální náklady	545	623	114,31
	528	528 jiné sociální náklady			
53	Daně a poplatky		11	9	81,82
54	Ostatní náklady		92	99	107,61
55	Odpisy, rezervy a opravné položky		3127	3689	117,97
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 2019 se oproti roku 2018 navýšily v důsledku nárůstu mzdových nákladů ze zákona a nárůstu cen energií. Dále byly větší náklady, související se zavedením nové služby - DZR.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2019 v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2019 v tis. Kč	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1898	1898	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	7402	7402	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje		2664	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	32122	31286	97,40
5	použití prostředků rezervního fondu	120	163	135,83
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	200	0	
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	

8	limit výdajů na pohoštění	10	9	90
9	počet zaměstnanců organizace	88	90	
10	výsledek hospodaření organizace	0	0	

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti byl v roce 2019 byl 0,- Kč.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2019	Použito k 31.12.2019	Vratka
A					
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	9300	9300	9300	9298	2
v tom:					
- příspěvek na provoz	7402	7402	7402	7400	2
- příspěvek na odpisy	1898	1898	1898	1898	0
- neinvestiční příspěvek					
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	2664	2664	0
v tom:					
Projekty			2000	2000	0
Pánev			664	664	0
A) celkem 1.+ 2.	9300	9300	11964	11962	2
B					
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů					
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	19152	19152	19152	19152	0
- Město Lučany neinvestiční dotace	0	6	6	6	0
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	19152	19158	19158	19158	0
C) CELKEM A)+B)	28452	28458	31122	31120	2

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2019	Výnosy 2019	Hospodářský výsledek
1.Hostinská činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou Město Velké Hamry	127908	158592	30684
2.Pronájem prostor – kadeřnictví			
Celkem doplňková činnost 2019	127908	158592	30684

Doplňková činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2019 bylo celkem uvařeno pro cizí strážníky 2244 ks obědů. Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 8

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. 2019

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	164620967,88	164620967,88	164620967,88	0
3	Sam.mov.věci a soubory věcí	022	F/D		18538915,39	18538915,39	0
4	DDHM	028	F/D		18176040,00	18176040,00	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 31.12.2019

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2019 v tis. Kč	Skutečnost 2019 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2019	988	988		988
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1917	1946		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	2664		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDU CELKEM	1917	4610	240,48	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	200	0		
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	1495	4375		
Ostatní použití	0	0		
Odvod do rozpočtu kraje	1210	1210		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	2905	5585	192,25	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	0	13		13

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2019 v tis. Kč	Skutečnost 2019 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2019	64	64		64
Zdroje fondu	100	162		
ZDROJE FONDU CELKEM	100	162	162	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	120	163		

Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM	120	163		
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	44	63		63

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2019 v tis. Kč	Skutečnost 2019 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2019	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 2019 v tis. Kč	Skutečnost 2019 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2019	237	237		237
Příjem do FKSP	673	784		
ZDROJE FONDU CELKEM	673	784	116,49	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	728	710	97,53	
ZŮSTATEK FKSP	182	311		311

Komentář k tabulce: fond FKSP byl v roce 2019 použit:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 232
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 169
- Vypacení jubilejních odměn – tis. Kč 48
- Kulturní akce – tis. Kč 251
- Masérské služby – tis. Kč 10

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

Kontrola KÚ LK

Předmět kontroly: hospodaření příspěvkové organizace kraje za rok 2018 do data zahájení kontroly (23.4.2019) a aktuální personalistika. Nebyly zjištěny závažné 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 2019 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 2019. 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. 2019	Stav k 31. 12. 2019	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2019	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku	518392,54	537830,48	30684,00	568514,48
Rezervní fond z ostatních titulů	63813,91	62500,54	0	62500,54
Fond reprodukce majetku	987827,28	13552,57	0	13552,57
Fond odměn	25646,00	25646,00	0	25646,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	236674,78	311037,48	0	311037,48
Celkem	1832354,51	950567,07	30684,00	981251,07

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2019 bylo bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Plán 2019 v tis. Kč	Skutečnost 2019 v tis. Kč
Limit prostředků na platy	27292	32122	31286
Přepočtený počet zaměstnanců	84,65	88	88,13
Fyzický počet zaměstnanců	85	88	90
Průměrný plat	27	30	28

Ve Velkých Hamrech dne: 19.6.2020
Zpracovala: Bc. Ludmila Roučková

Schválil: Mgr. Čestmír Skrbek