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

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2025

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. 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 2025 došlo k rozšíření zázemí aktivizační dílny a rehabilitačního oddělení.
Byla zakoupena myčka podložních mís a namontovány klimatizace na oddělení B.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2024 v tis. Kč.	Skutečnost 2025 v tis. Kč	Porovnání 2025/2024 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				**86553**	**85498**	**98,78**
60	**Výnosy z vlastních výkonů a zboží**			**55115**	**59188**	**107,39**
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	55115	59188	107,39
	603	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	**Ostatní výnosy**			**391**	**227**	**58,06**
	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	270	224	82,96
	649	649	ostatní výnosy z činnosti - bezúplatná plnění	121	3	2,48
66	**Finanční výnosy**				**420**	
	644	662	úroky		420	
	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**			**31047**	**25663**	**82,66**
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	24779	21749	87,77
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	6152	3791	61,62
	691	672	časové rozlišení přijatý transfer	116	123	106,03
	691	672	Dotace měst			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			

Komentář k výnosům:

Neinvestiční dotace na provoz od MPSV na rok 2025 činila Kč 21.749.152,-- Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 19.900.000,-- a náklady na energie Kč 1.849.152,--.

Příspěvek zřizovatele na rok 2025 byl ve výši Kč 3.806.400,--. Příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 2.135.799,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč 1.670.601,00. Skutečně bylo využito na provoz Kč 1.655.118,49. Nespotřebované finanční prostředky Kč 15.482,51 byly vráceny na účet zřizovatele. Z příspěvku na provoz byly hrazeny: mzdové náklady Kč 1.655.118,49.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2025 v tis. Kč	Porovnání 2025/2024 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				**86553**	**85498**	**98,78**
50	**Spotřebované nákupy**			**18041**	**15290**	**84,75**
	501	501	spotřeba materiálu	10991	10214	92,93
	502	502	spotřeba energie (teplo, plyn, el.energie)	5910	3948	66,80
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek (voda)	1140	1128	98,95
	504	504	prodané zboží			
51	**Služby**			**3678**	**4632**	**125,94**
52	**Osobní náklady**			**59311**	**60762**	**102,45**
	521	521	mzdové náklady	44010	45142	102,57
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	14681	14985	102,07
	525	525	ostatní sociální pojištění	182	186	102,20
	527	527	zákonné sociální náklady	438	449	102,51
	528	528	jiné sociální náklady			
53	**Daně a poplatky**			**9**	**26**	**288,89**
54	**Ostatní náklady**			**558**	**129**	**23,12**
55	**Odpisy, rezervy a opravné položky**			**4956**	**4659**	**94,01**
56	**Finanční náklady**					
	544	562	úroky			
	545	563	kurzové ztráty			
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569	ostatní finanční náklady			

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

	Závazné ukazatele	Schválený rozpočet 2025 v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2025 v tis. Kč	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2136	2136	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	1671	1655	99,04
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	500	500	100
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	45473	45142	99,27
5	použití prostředků rezervního fondu	220	219	99,55
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	93	
10	výsledek hospodaření organizace	0	0	

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti v roce 2025 byl 0,- Kč.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2025	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2025	Použito k 31.12.2025	Vratka
A					
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	**3806**	**3806**	**3806**	**3791**	**15**
v tom:					
- příspěvek na provoz	1671	1671	1671	1655	15
- příspěvek na odpisy	2136	2136	2136	2136	0
- neinvestiční příspěvek					
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	**500**	**500**	**500**	**500**	**0**
v tom:					0
Rozšíření zázemí – aktivizace, rehabilitace	500	500	500	500	0
A) c e l k e m 1.+ 2.	**4306**	**4306**	**4306**	**4291**	**15**
B					
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	**21749**	**21749**	**21749**	**21749**	**0**
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	21749	21749	21749	21749	**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.	**21749**	**21749**	**21749**	**21749**	0
C) CELKEM A)+B)	**26055**	**26055**	**26055**	**26040**	**15**

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2025 v tis.Kč	Výnosy 2025 v tis. Kč	Hospodářský výsledek v tis. Kč
1.Hostinská činnost – poskytování obědů	440	492	
pro domy s pečovatelskou službou			
2.Pronájem prostor – kadeřnictví		6	
3.Pronájem prostor – GasNet		6	
Celkem doplňková činnost 2025	440	504	64

Doplňková činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2025 bylo celkem uvařeno pro cizí strávníky 5 235 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. 2025

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	169832	169832	169832	0
3	Sam.mov.věci a soubory věcí	022	F/D		23508	23508	0
4	DDHM	028	F/D		27324	27324	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 31.12.2025

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2025 v tis. Kč	Skutečnost 2025 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2025	1463	1463		1463
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2157	2161		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	500	500		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDU CELKEM	**2657**	**2661**	**100,15**	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	200	0		
Rekonstrukce a modernizace	0	0		
Pořízení dlouhodobého majetku	2500	2094		
Ostatní použití – vratka gastroprovoz	0	150		
Odvod do rozpočtu kraje	1251	1251		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**3951**	**3495**	**88,46**	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	**169**	**629**		**629**

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2025 v tis. Kč	Skutečnost 2025 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2025	554	554		554
Zdroje fondu	180	176		
ZDROJE FONDU CELKEM	**180**	**176**	**97,78**	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	220	219		
Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**220**	**219**	**99,55**	
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	**514**	**511**		**511**

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2025 v tis. Kč	Skutečnost 2025 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2025	26	26		26
Příděl z hospodářského výsledku	0	0		
ZDROJE FONDU CELKEM	**0**	**0**		
Použití fondu na mzdové náklady	0	0		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**0**	**0**		
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	**26**	**26**		**26**

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2025 v tis. Kč	Skutečnost 2025 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2025	152	152		152
Příjem do FKSP	431	454		
ZDROJE FONDU CELKEM	**431**	**454**	**105,34**	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	**478**	**530**	**110,88**	
ZŮSTATEK FKSP	**105**	**76**		**76**

Komentář k tabulce: fond FKSP byl v roce 2025 použit:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 142
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 176
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 134
- Ostatní výdaje – tis. Kč 78

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.

Zhodnocení výsledků řídících kontrol

V průběhu roku 2025 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 2025. 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. 2025	Stav k 31. 12. 2025	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2025	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku	703	745	64	810
Rezervní fond z ostatních titulů	554	511	0	511
Fond reprodukce majetku	1463	629	0	629
Fond odměn	26	26	0	26
Fond kulturních a sociálních potřeb	152	76	**0**	76
Celkem	**2898**	**1987**	**64**	**2051**

Usnesením Rady LK č. **1158/26/RK** byla schválena účetní závěrka 2025 a rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, do rezervního fondu.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2025 bylo bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Plán 2025 v tis. Kč	Skutečnost 2025 v tis. Kč
Limit prostředků na platy	44009	45473	45138
Přepočtený počet zaměstnanců	88,56	88	92,75
Fyzický počet zaměstnanců	89	88	93
Průměrný plat	39	43	40

Ve Velkých Hamrech dne: 18.6.2026

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