

**DOMOV DŮCHODCŮ ROKYTNICE NAD JIZEROU,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
DOLNÍ ROKYTNICE 291
51244 ROKYTNICE NAD JIZEROU
IČ: 00085782
STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE: Mgr. HELENA HOUSOVÁ**

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2015

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace, jejímž zřizovatelem je Liberecký kraj /U Jezu 642/2a, Liberec, IČ 70891508/, poskytuje dvě sociální služby – Domovy pro seniory a Domovy se zvláštním režimem. Obě služby jsou řádně registrovány v Registru poskytovatelů sociálních služeb.

Služby jsou poskytovány podle zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách, následných novel i prováděcích předpisů a to celoročně, nepřetržitě, vlastními zaměstnanci, v budově, kterou vlastní zřizovatel organizace. Cílovou skupinou pro poskytování služeb, jsou osoby, které dosáhly věku 60 roků a jsou odkázány na pravidelnou pomoc jiné osoby a možnosti rodiny i terénní služby již byly vyčerpány.

Kapacita Domova pro seniory je 65 osob.

Kapacita Domova se zvláštním režimem je 45 osob.

Klienti jsou ubytováni převážně v jednolůžkových pokojích s vlastním sociálním zařízením.

Průměrný věk klientů je 82,3 let. Jedna klientka oslavila 102 narozeniny.

Celková kapacita domova důchodců je 110 lůžek, obloženost lůžek v roce 2015 byla 98,08%.

Během roku zemřelo klientů 40 a nově nastoupilo 40 klientů.

Klientům obou služeb je poskytována individuální péče v rozsahu průměrného příspěvku na péči 3. stupně. Péče o klienty je vzhledem ke zdravotnímu stavu klientů stále náročnější.

Složení klientů podle stupňů poskytovaných příspěvků na péči za obě služby: IV. st. 35% osob, III. st. 39% osob, II. st. 15% osob, I. st. 7% osob. Bez příspěvku na péči jsou 4 klienti.

Lékařskou péči zajišťuje praktický lékař, ostatní zdravotní péči vykonávají vlastní zdravotní sestry. Jejich poskytnuté úkony jsou vykazovány VZP, kde jsou všichni klienti registrováni.

Blízké osoby některých klientů, kterým nestačí vlastní příjmy na úhradu za poskytované služby, hradí část úhrady za pobyt.

Domov důchodců zaměstnává celkem 85 pracovníků, kteří zajišťují celodenní nepřetržitý provoz a péči o klienty. Počet pracovníků je stabilní a zajišťují tyto činnosti - přímou péči, přípravu jídel, úklid, praní prádla, údržbu a administrativu. Pracovníci splňují zákonem stanovené vzdělávání.

Domov důchodců v září r. 2015 oslavil výročí 70 let svého působení a poskytování sociálních služeb.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2015 v tis. Kč	Porovnání 2015/2014 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				38 612	39 200	101,52
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			25 373	25 358	99,94
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	25 373	25 358	99,94
	x	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy			63	89	141,26
	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	41	30	73,17
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	22	59	268,18
66	Finanční výnosy			11	5	
	644	662	úroky	11	5	45,45
	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			13 165	13 748	104,42
	691	671	výnosy z nároků na prostředky SR	8 146	8 393	103,03
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	5 019	5 355	106,69
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			
Hospodářský výsledek po zdanění				492,78		103,25

Komentář k výnosům:

Celkové výnosy za rok 2015 činily 39 200 123 Kč, tj. 588 587 Kč více než v r. 2014. Zvýšení výnosů bylo způsobeno: přiznáním vyšší vyrovnávací platby od MPSV a to o 247 000 Kč více než v r. 2014. Zvýšením příspěvku od zřizovatele o 312 000 Kč více než v minulém roce a účelovou dotací od obce Rokytnice nad Jizerou ve výši 20 000 Kč.

Navýšené částky byly účelově navýšeny a použity na platy zaměstnanců v důsledku zákonného navýšení platů pro pracovníky v sociálních službách. Účelová dotace byla poskytnuta na oslavy výročí 70 let trvání DD.

Výnosy z úhrad od klientů zůstaly ve výši minulých let. Tyto jsou ovlivňovány výší důchodu klientů a přiznaného příspěvku na péči, který je závislý na míře nesoběstačnosti klienta. V domově důchodců převažují klienti s přiznaným stupněm příspěvku na péči III. st. a IV. st. V ostatních výnosech z činnosti je zahrnuto pojistné plnění a příjem za poskytnuté fakultativní služby.

Výnosy organizace se skládají z úhrad od klientů 30,64%, příspěvku na péči 28,14%, příspěvek od zřizovatele 13,66%, dotace MPSV 21,41%, úhrady od VZP 4,98%. Ostatní příjmy činily 1,17% z celkových příjmů organizace.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2015 v tis. Kč	Porovnání 2015/ 2014 %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				38 119	39 097	102,57
50	Spotřebované nákupy			7 096	7 166	
	501	501	spotřeba materiálu	5 035	5 080	100,89
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	2 061	2 086	100,98
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0		
	504	504	prodané zboží	0		
51	Služby			2 303	2 181	94,70
52	Osobní náklady			26 238	27 478	104,72
	521	521	mzdové náklady	19 419	20 341	104,74
	524	524	zákonně sociální pojištění (zdravotní, sociální)	6 546	6 852	104,67
	525	525	ostatní sociální pojištění	81	85	
	527	527	zákonně sociální náklady	192	200	
	528	528	jiné sociální náklady			
53	Daně a poplatky			77	55	71,43
54	Ostatní náklady			116	121	104,31
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			1 176	1 134	96,43
	558 náklady z drobného majetku			1 113	962	86,43
56	Finanční náklady					
	544	562	úroky			
	545	563	kurzové ztráty			
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569	ostatní finanční náklady		0	
59	Daň z příjmů			0	0	

Komentář k nákladům:

Celkové náklady v r. 2015 činily 39 096 869 Kč, což je 978 109 Kč více než v roce 2014. Byly zvýšeny mzdové náklady v důsledku zákonné úpravy mezd v sociálních službách. Mírně se zvýšily náklady na spotřebu materiálu- převážně v nákupu materiálu na provádění běžných oprav. Mimo běžné opravy byly provedeny opravy - sušičky, zvedací vany, dezinfikátoru, nátěr části oken a výměna parapetů aj. Bylo zakoupeno sprchovací lůžko, elektrické postele, antidekubitní matrace pro imobilní klienty. Snížily se náklady na služby o 122 tis. a drobný majetek o 151 tis. Kč. Prostředky byly vynakládány v souladu s upraveným rozpočtem.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2015	Skutečnost k 31.12.2015	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 111	1 111	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	4 616	4 216	91,33
3	investiční dotace z rozpočtu kraje			
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	20 341	20 341	100
5	použití prostředků rezervního fondu	0	0	
6	použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje			
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	
8	limit výdajů na pohoštění	15	15	100
9	počet zaměstnanců organizace	85	84	100
10	výsledek hospodaření organizace	0	103,25	

Komentář k závazným ukazatelům:

Závazné ukazatele nebyly překročeny. Prostředky byly použity na dané účely.

Nevyčerpaný neinvestiční příspěvek od zřizovatele poskytnutý formou zálohy byl vrácen ve výši 4000 000 Kč na účet zřizovatele v požadovaném termínu.

Kladný výsledek hospodaření bude rozdělen do rezervního fondu po schválení roční uzávěrky zřizovatelem.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet Po změnách	Poskytnuto k 31..12.2015	Použito k 31.12.2015	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem					
v tom:					
- příspěvek na provoz	5 088	4 616	4 616	4216	400
- ostatní účelové příspěvky odpisy	1 159	1 111	1 111	1111	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem					
v tom:					
(jednotlivé tituly)					
A) celkem 1.+ 2.	6 247	5 727	5 727	5 327	400
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů					
- dle jednotlivých poskytovatelů MPSV	8 227	8 393	8 393	8 393	0
- dle jednotlivých titulů					
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	8 227	8 393	8 393	8 393	0
5. Dotace ISPROFIN investiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
C) celkem 5. + 6.	0	0	0	0	0
D) CELKEM A)+B)+C)	142 86	13 537	13 537	13 165	400

Komentář:

Nevyčerpaný příspěvek od zřizovatele ve výši 400 000Kč byl vrácen. Dotace z MPSV byla navýšena o 166 000 Kč – na zákonné navýšení platů pracovníků v sociálních službách.

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2015	Výnosy 2015	Hospodářský výsledek
Hostinská činnost	516,54	516,71	0,17
Celkem doplňková činnost 2013	516,54	516,71	0,17

Prepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 0,4

Organizace v rámci hospodárneho využití svěřeného majetku má oprávnění k doplňkové činnosti na pronájem nebytových prostor ZZS Libereckého kraje, bytových prostor pro ubytování zaměstnanců a službu stravování pro cizí strávníky.

6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele. Svěřený majetek zřizovatele - Libereckého kraje - úpravna vody a garáže ZZS, které byly pronajímány ZZS byl na pokyn zřizovatele převeden Zdravotnické záchranné službě Libereckého kraje v září 2015.

7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: k 31. 12. 2015

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventur a F / D	Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	Stavby	021	D	128 810 513,90	128 810 513,90	128 810 513,90	0
2	Pozemky	031	D	3 361 019,26	3 361 019,26	3 361 019,26	0
3	DHM	022	F		13 477 350,20	13 477 350,20	0
4	DDHM	028	F		13 588 072,09	13 588 072,09	0
5	DDNM	018	F		89 074,00	89 074,00	0
...	Umělecká díla	030	F		26 400,00	26 400,00	

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky. Fyzické inventury majetku probíhaly do 31. 12. 2015, dokladová inventarizace do 6. 2. 2016. Na základě provedených inventarizačních zápisů byla vyhotovena závěrečná zpráva o výsledku inventarizace, která byla předložena zřizovateli. Při inventarizaci nebyly zjištěny rozdíly

8. Přehled o stavu peněžních fondů organizace a finančních prostředků

_Stav k 31. 12. 2015

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2015 v tis. Kč	Skutečnost 2015 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2015	2 336	2 336		2 336
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1 199	1 198	100	
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele				
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDU CELKEM	3 535	3 535	100	
Opravy a údržba neinvestiční povahy				
Rekonstrukce a modernizace	298	298		
Pořízení dlouhodobého majetku	246	246		
Ostatní použití				
Odvod do rozpočtu kraje	777	777	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	1 321	3 121	100	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	2 214	2 214		2 214

REZERVNÍ FOND – účet 413	Rozpočet 2015 v tis. Kč	Skutečnost 2015 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2015	0	0		0
Příděl z hospodářského výsledku	408	408		
Ostatní zdroje fondu				
ZDROJE FONDU CELKEM	408	408	0	408
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady				
Ostatní použití fondu	0	0		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0	0	
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	408	408		408

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2015 v tis. Kč	Skutečnost 2015 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1. 1. 2015	1	1		1
Příděl z hospodářského výsledku	153	153		
ZDROJE FONDU CELKEM	153	153		153
Použití fondu na mzdové náklady	0	0		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0		
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	153	153		153

CELKEM ÚČET 241	2775
------------------------	-------------

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2015 v tis. Kč	Skutečnost 2015 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1. 1. 2015	203	203		203
Příděl do FKSP	199	200		
ZDROJE FONDU CELKEM	402	403		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	246	234		
ZŮSTATEK FKSP		169		169

Komentář k tabulce:

Fond reprodukce majetku je tvořen z odpisů z hlavní i doplňkové činnosti. Fond byl použit na nákup pračky Primus a sprechovacího lůžka. Byl nařízen odvod zřizovateli na výstavbu terasy na oddělení DZR v přízemí DD. Bylo proúčtováno pořízení projektové dokumentace na výstavbu terasy a lůžkového evakuačního výtahu.

Fond odměn a rezervní fond nebyl použit. Fondy jsou kryty penězi.

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	5576	Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	0
CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	5576	CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0

Komentář k tabulce:

Organizace nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Pohledávku má organizace za zemřelou klientkou p Potočkovou za pobyt.

10. Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti s důrazem na finanční postihy organizace

Vnitřní kontrola probíhá průběžně a zjištěné nedostatky a drobné chyby v zaúčtování operací byly neprodleně opraveny a odstraněny.

Vnější kontroly. V měsíci březnu proběhla plánovaná kontrola hospodaření organizace, kterou provedla kontrolní skupina Odboru kontroly KÚ LK vedená Ing. Lukášem Auerswaldem. Výsledek kontroly: byly shledány nedostatky v zařazení majetku, které byly ihned napraveny. Organizace zpracovává Pomocný analytický přehled a tím narůstá objem účetních prací.

Stejně jako v minulých letech provádí v organizaci audit firma C. J. AUDIT, s.r.o. Auditorská společnost – Ing. Jitka Černá a daňový poradce p. Zdeňka Bohuslávková.

Finanční nebo jiné druhy postihů nebyly uloženy.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1. 1. 2015	Stav k 31. 12. 2015	Příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2015	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	181,79	407 943,09	103 253,70	511 196,79
Fond reprodukce majetku	2 335 854,17	2 214 081,17	0	2 214 081,17
Fond odměn	772,00	153 487,00	172,29	153 659,29
Fond kulturních a sociálních potřeb	203 066,93	168 531,41	0	168 531,41
Celkem	2 539 874,89	2 944 042,67	103 425,99	3 047 468,66

Zlepšený výsledek hospodaření z hlavní činnosti ve výši 103 253,70 Kč byl usnesením Rady Libereckého kraje č.762/16/RK ze dne 3.5.2016 schválen a rozdělen do rezervního fondu.

12. Návrh na vypořádání ztráty

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2014	Plán 2015	Skutečnost 2015
Limit prostředků na platy	19 419 257	20 340 188	20 341 211
Limit prostředků na OON			
Přepočtený počet zaměstnanců	84	85	84
Fyzický počet zaměstnanců	86	87	88
Průměrný plat	19 265	199 41	20 180

Komentář k tabulce:

Limit prostředků na platy byl zvýšen na základě zákonného navýšení platů pracovníkům v sociálních službách. Stanovený finanční limit na platy byl dodržen. Částka 1023,- Kč byla hrazena z dotace města Rokytnice nad Jizerou v rámci částky 1198,- Kč určené na doprovod klientů.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2015

Uložená nápravná opatření vyplývající z provedené kontroly byla ihned provedena.

V Rokytnici nad Jizerou 31. 5. 2016

Zpracovala: Bc. Svatava Kučerová

Schválila: Mgr. Helena Housová