

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

---

## **ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2019**

### **A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace, jejímž zřizovatelem je Liberecký kraj, poskytuje dvě sociální služby – Domovy pro seniory a Domovy se zvláštním režimem. Služby jsou řádně registrovány v Registru poskytovatelů sociálních služeb.

Služby jsou poskytovány podle zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách, následných novel a prováděcích předpisů. Poskytované pobytové služby jsou zajišťovány celoročně, nepřetržitě, vlastními zaměstnanci. Vlastníkem objektu je Liberecký kraj. Cílovou skupinou pro poskytování služeb, jsou osoby, které dosáhly věku 60 let a jsou plně odkázány na pravidelnou pomoc jiné osoby a možnosti rodiny i terénní služby byly již vyčerpány. V roce 2019 byl zřízen pokoj s krizovým lůžkem, tzv. krizová místnost.

Služby jsou umístěny v hlavní budově, která je pro uživatele přizpůsobena a vybavena. Uživatelé služeb jsou ubytováni převážně v jednolůžkových pokojích se sociálním zařízením.

Celková kapacita domova důchodců je 111 lůžek, Domov pro seniory 66 lůžek, z toho je jedno krizové lůžko. Domov se zvláštním režimem 45 lůžek. Kapacita je využita, obloženost lůžek v roce 2019 byla 94,26 %. Průměrný věk klientů je 83,1 roku. Většina uživatelů, 84 osob, je starších 76 let. Během roku zemřelo 39 uživatelů a nově nastoupilo 41 osob.

Uživatelům obou služeb je poskytována individuální péče. Tato péče je vzhledem ke zdravotnímu stavu uživatelů stále náročnější. Uživatelé pobírají příspěvek na péči v různé výši, v návaznosti na přiznanou potřebnost. Členěno podle výše příspěvku: ve IV. st. 40 % osob, ve III. st. 29 % osob, ve II. st. 20 % osob v I. st. 7 % osob. Bez příspěvku na péči jsou 4 uživatelé, důvodem je řízení o výši příspěvku.

Lékařskou péči zajišťuje praktický lékař. Uživatelé jsou registrováni u VZP a ZPŠ.

Domov důchodců zaměstnává 87 pracovníků pro poskytování celodenní péče o uživatele, tzn. nepřetržitý provoz. Kolektiv pracovníků je stabilní a zajišťuje tyto činnosti: přímou péči o uživatele, zdravotnickou péči, přípravu jídel, úklid, praní prádla, údržbu i administrativu. Pracovníci splňují zákonem stanovené vzdělávání. Poskytovaná péče je velmi kvalitní o čemž svědčí četná ocenění, jak ze strany rodin uživatelů, tak z veřejného sektoru. Domov vlastní Certifikát Vážka, který uděluje Česká alzheimerská společnost provozovatelům zařízení, poskytujících kvalitní služby pro osoby nemocné demencí. Certifikát je udělován na základě výsledků auditu v zařízení. Domov má Čestné uznání Ceny kvality za poskytované služby, které je uděleno a předáno v Senátu ČR. V roce 2019 byli vyhlášeni pečovateli roku p. Magda Hloušková a p. Libor Drešer, ocenění předal radní libereckého kraje p. Mgr. Pavel Svoboda.

V roce 2019 byla dokončena přístavba lůžkového evakuačního výtahu. Jedná se o venkovní prosklenou výtahovou šachtu na jižní fasádě s kabinou vhodnou pro převoz klientů na lůžku. Výtah má zvýšit kvalitu požárního zabezpečení objektu. V návaznosti na výstavbu výtahu byla také vybudována nová vstupní pojezdová brána. Podařilo se vyměnit vstupní dveře do objektu domova a tím zamezit úniku tepla. Bylo opraveno zastřešení vstupu do DD.

## **B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE**

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

TABULKA VÝNOSŮ:

|  | Účet dle vyhl.   |  | Ukazatel | Skutečnost 2018<br>v tis. Kč | Skutečnost 2019<br>v tis. Kč | Porovnání<br>2019/2018 v % |
|--|--|--|----------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|
|  | č. 410   |  |          |                              |                              |                            |
| <b>VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6</b>  |  |  |          | <b>48 457</b>                | <b>51 969</b>                | <b>107,25</b>              |
| <b>60</b>                              | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>                               |  |          | <b>28 800</b>                | <b>31 077</b>                | <b>107,91</b>              |
|  | 601  | výnosy z prodeje vlastních výrobků               |          |                              |                              |                            |
|  | 602  | výnosy z prodeje služeb                          |          | 28 800                       | 31 077                       | 107,91                     |
|  | 603  | výnosy z pronájmu                                |          |                              |                              |                            |
|  | 604  | výnosy z prodaného zboží                         |          |                              |                              |                            |
|  | 609  | jiné výnosy z vlastních výkonů                   |          |                              |                              |                            |
| <b>64</b>                              | <b>Ostatní výnosy</b>  |  |          | <b>104</b>                   | <b>217</b>                   | <b>208,65</b>              |
|  | 641  | smluvní pokuty a úroky z prodlení                |          | 31                           |                              |                            |
|  | 642  | jiné pokuty a penále                             |          |                              |                              |                            |
|  | 643  | výnosy z odepsaných pohledávek                   |          |                              |                              |                            |
|  | 644  | výnosy z prodeje materiálu                       |          |                              |                              |                            |
|  | 645  | výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku |          |                              |                              |                            |
|  | 646  | výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku   |          |                              |                              |                            |
|  | 647  | výnosy z prodeje pozemků                         |          |                              |                              |                            |
|  | 648  | čerpání fondů                                    |          | 36                           | 140                          |                            |
|  | 649  | ostatní výnosy z činnosti                        |          | 37                           | 77                           |                            |
| <b>66</b>                              | <b>Finanční výnosy</b>   |  |          | <b>1</b>                     | <b>1</b>                     | <b>100,00</b>              |
|  | 662  | úroky  |          | 1                            | 1                            | 100,00                     |
|  | 663  | kurzové zisky                                    |          |                              |                              |                            |
|  | 664  | výnosy z přecenění reálnou hodnotou              |          |                              |                              |                            |
|  | 669  | ostatní finanční výnosy                          |          |                              |                              |                            |
| <b>67</b>                              | <b>Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů</b> |  |          | <b>19 552</b>                | <b>20 674</b>                | <b>105,74</b>              |
|  | 671  | výnosy z nároků na prostředky SR                 |          | 13 173                       | 16 162                       | 122,69                     |
|  | 672  | výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC       |          | 6 379                        | 4 461                        | 69,93                      |
|  | 673  | Výnosy z nároků na prostředky státních fondů     |          |                              |                              |                            |
|  | 674  | Výnosy z ostatních nároků                        |          |                              | 51                           |                            |
| <b>Hospodářský výsledek po zdanění</b> |  |  |          | <b>164</b>                   | <b>0</b>                     |                            |

#### Komentář k výnosům:

Celkové výnosy za rok 2019 činily 51 969 371 Kč, tj. o 3 511 945 Kč více než v r. 2018. Zvýšení výnosů bylo způsobeno:

- zvýšením úhrad od klientů v důsledku zákonného navýšení důchodů, spoluúčasti na úhradě od rodinných příslušníků a doplatku příspěvku na péči ve výši 500 tis. Kč
- zvýšením příspěvku zřizovatele KÚ LK (dotace MPSV) celkem o 2 987 000 Kč v důsledku zákonného navýšení platů v sociálních službách,
- účelovým příspěvkem KÚKL na pořízení elektrických postelí a antidekubitních matrací
- zvýšením úhrad od VZP za vykazané zdravotnické úkony.

Výše úhrad za pobyt od klientů jsou ovlivňovány přiznanou výší důchodů uživatelům. Zvyšováním důchodů je více uživatelů, kterým jejich důchod postačuje na úhradu pobytu. Do úhrad od klientů je zahrnut příspěvek na péči. V domově důchodců převažují uživatelé s přiznaným stupněm příspěvku na péči III. a IV. st. nesoběstačnosti, celkem 69 % uživatelů. Město Rokytnice nad Jizerou, opět poskytlo částku 5 000 Kč pro klienty Domova důchodců. Výnosy organizace se skládají z úhrad od klientů 26,3 %, příspěvku na péči 23,8 %, příspěvek od zřizovatele 8,6 %, dotace MPSV 31,1 %, úhrady od VZP 9 %. Ostatní příjmy činily 1,2 % 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 2018<br>v tis. Kč | Skutečnost 2019<br>v tis. Kč | Porovnání<br>2019/2018 % |
|--|--|---|----------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|
|  |  | č. 410  |          |                              |                              |                          |
| <b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b> |  |   |          | <b>48 293</b>                | <b>51 969</b>                | <b>107,61</b>            |
| <b>50</b>                              | <b>Spotřebované nákupy</b>               |   |          | <b>6 482</b>                 | <b>7 306</b>                 | <b>112,71</b>            |
|  | 501                                      | spotřeba materiálu                                |          | 4 815                        | 4 976                        | 103,34                   |
|  | 502                                      | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie) |          | 1 283                        | 1 914                        | 149,18                   |
|  | 503                                      | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek         |          | 384                          | 416                          | 108,33                   |
|  | 504                                      | prodané zboží                                     |          |                              |                              |                          |
| <b>51</b>                              | <b>Služby</b>                            |   |          | <b>2 981</b>                 | <b>2 831</b>                 | <b>94,97</b>             |
| <b>52</b>                              | <b>Osobní náklady</b>                    |   |          | <b>36 760</b>                | <b>39 424</b>                | <b>107,25</b>            |
|  | 521                                      | mzdové náklady                                    |          | 26 997                       | 29 007                       | 107,45                   |
|  | 524                                      | zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)  |          | 9 118                        | 9 723                        | 106,64                   |
|  | 525                                      | ostatní sociální pojištění                        |          | 113                          | 121                          | 107,08                   |
|  | 527                                      | zákonné sociální náklady                          |          | 532                          | 573                          | 107,71                   |
|  | 528                                      | jiné sociální náklady                             |          |                              |                              |                          |
| <b>53</b>                              | <b>Daně a poplatky</b>                   |   |          | <b>64</b>                    | <b>60</b>                    | <b>93,75</b>             |
| <b>54</b>                              | <b>Ostatní náklady</b>                   |   |          | <b>39</b>                    | <b>40</b>                    | <b>102,56</b>            |
| <b>55</b>                              | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b> |   |          | <b>1 158</b>                 | <b>1 046</b>                 | <b>90,33</b>             |
|  | <b>558 náklady z drobného majetku</b>    |   |          | <b>809</b>                   | <b>1 262</b>                 | <b>156</b>               |
| <b>56</b>                              | <b>Finanční náklady</b>                  |   |          |                              |                              |                          |
|  | 562                                      | úroky   |          |                              |                              |                          |
|  | 563                                      | kurzové ztráty                                    |          |                              |                              |                          |
|  | 564                                      | náklady z přecenění reálnou hodnotou              |          |                              |                              |                          |
|  | 569                                      | ostatní finanční náklady                          |          | 0                            | 0                            |                          |
| <b>59</b>                              | <b>Daň z příjmů</b>                      |   |          | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     |                          |

Komentář k nákladům:

Celkové náklady v r. 2019 činily 51 969 371 Kč, což je o 3 676 096 Kč více než v roce 2018. Zákonné navýšení platových tarifů se projevilo také v náhradách a zákonných příplatcích za práci. Celkově platy narostly o 7,25 %. Mimo běžné opravy a vymalování části DD byla opravena šatna pro zaměstnance v suterénu budovy. V r 2019 byly navýšeny náklady na energie – zemní plyn, a to z důvodu dopočítání spotřeby za minulé období v důsledku vadného odečtového měřidla. Byla zakoupena elektrická polohovací lůžka, antidekubitní matrace, dvojkřesla aj. Prostředky byly vynakládány v souladu s upraveným rozpočtem.

## **3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace**

| Závazné ukazatele |  | Schválený<br>rozpočet 2019 | Skutečnost<br>k 31. 12. 2019 | Porovnání<br>Skut/SR<br>v % |
|-------------------|--|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 1                 | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje                  | 971                        | 971                          | 100                         |
| 2                 | neinvestiční příspěvek na provoz organizace                                  | 5 329                      | 3 235                        | 60,71                       |
| 3                 | investiční dotace z rozpočtu kraje   | 793                        | 740                          | 93,32                       |
| 4                 | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu                 | 29 750                     | 29 007                       | 97,50                       |
| 5                 | použití prostředků rezervního fondu  | 100                        | 0                            |                             |
| 6                 | použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje | 0                          | 0                            |                             |
| 7                 | použití prostředků fondu odměn   | 100                        | 0                            |                             |
| 8                 | limit výdajů na pohoštění  | 10                         | 8                            | 80                          |
| 9                 | počet zaměstnanců organizace   | 87                         | 87                           | 100                         |
| 10                | výsledek hospodaření organizace  | 0                          | 0                            |                             |

Komentář k závazným ukazatelům:

**Závazné ukazatele nebyly překročeny.**

Prostředky byly použity na dané účely. V hlavní činnosti organizace hospodařila s nulovým hospodářským výsledkem. Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti je navržen na převedení do fondu odměn. Převedení bude provedeno po schválení roční uzávěrky zřizovatelem.

**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                       | 2                   | 3                       | 4                    | 5            |
| <b>1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem</b>                 | 8 100                   | 6 300               | 6 300                   | 4 206                | 2 094        |
| v tom:   |                         |                     |                         |                      |              |
| - příspěvek na provoz  | 7 129                   | 5 329               | 5 329                   | 3 235                | 2 094        |
| - ostatní účelové příspěvky odpisy                                     | 971                     | 971                 | 971                     | 971                  | 0            |
| - ostatní účelové příspěvky  | 250                     | 250                 | 250                     | 250                  | 0            |
| <b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>                 | 793                     | 793                 | 740                     | 740                  | 0            |
| v tom:   | 0                       |                     |                         |                      | 0            |
| Lůžkový evakuační výtah  | 93                      | 93                  | 93                      | 93                   |              |
| Elektrická pojezdová brána s oplocením                                 | 200                     | 200                 | 198                     | 198                  | 0            |
| Vstupní dveře se zastřešením   | 500                     | 500                 | 449                     | 449                  | 0            |
| <b>A) celkem 1.+ 2.</b>  | <b>8 893</b>            | <b>7 093</b>        | <b>7 040</b>            | <b>4 946</b>         | <b>2 094</b> |
| <b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>                     | 13 479                  | 16 162              | 16 162                  | 16 162               | 0            |
| - dle jednotlivých poskytovatelů MPSV                                  | 13 479                  | 16 162              | 16 162                  | 16 162               | 0            |
| - dle jednotliv. titulů – Město Rokytnice                              | 0                       | 4                   | 4                       | 4                    | 0            |
| <b>4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem</b> |                         |                     |                         |                      |              |
| - dle jednotlivých poskytovatelů                                       |                         |                     |                         |                      |              |
| - dle jednotlivých titulů  |                         |                     |                         |                      |              |
| <b>B) celkem 3. + 4.</b>   | <b>13 479</b>           | <b>16 162</b>       | <b>16 162</b>           | <b>16 162</b>        | <b>0</b>     |
| <b>5. Dotace ISPROFIN investiční celkem</b>                            |                         |                     |                         |                      |              |
| - dle jednotlivých titulů  |                         |                     |                         |                      |              |
| <b>6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celk.</b>                           |                         |                     |                         |                      |              |
| - dle jednotlivých titulů  |                         |                     |                         |                      |              |
| <b>C) celkem 5. + 6.</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>     |
| <b>D) CELKEM A)+B)+C)</b>  | <b>22 372</b>           | <b>23 255</b>       | <b>23 202</b>           | <b>21 108</b>        | <b>2 094</b> |

Komentář:

**Poskytnutý příspěvek od zřizovatele nebyl plně vyčerpan.** Organizace vracela zřizovateli nevyčerpané finanční prostředky na provoz ve výši 2 093 877 Kč. Příspěvek od MPSV

poskytnutý prostřednictvím Libereckého kraje byl zcela vyčerpán, prostředky byly určeny a použity na platy platů pracovníků v sociálních službách.

## **5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů**

| <b>Doplňková činnost – typy činností:</b> | <b>Náklady 2019</b> | <b>Výnosy 2019</b> | <b>Hospodářský výsledek</b> |
|---|---------------------|--------------------|-----------------------------|
| Hostinská činnost                         | 474,44              | 613,37             | 138,93                      |
|   |                     |                    |                             |
|   |                     |                    |                             |
|   |                     |                    |                             |
| <b>Celkem doplňková činnost 2019</b>      |                     |                    | <b>138,93</b>               |

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

Organizace v rámci hospodárného využití svěřeného majetku má oprávnění k doplňkové činnosti na hostinskou činnost (stravování pro cizí strávníky), pronájem bytových prostor pro ubytování zaměstnanců a pronájem nebytových prostor – služby kadeřnice pouze pro potřeby uživatelů DD. V části roku byly nebytové prostory pronajaty ZZS LK.

## **6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností**

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno odpovědně, svědomitě, hospodárně v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele. Majetek, který podléhá pravidelnému servisu a kontrole je sledován. Kontroly i servis probíhají ve stanovených intervalech. Provádí se opravy majetku, který je poškozen a opotřebován běžným užíváním

## **7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů**

Termín provedení inventarizace: k 31. 12. 2019

| <b>Č. řádku</b> | <b>Název majetku</b> | <b>SÚ</b> | <b>Inventur a F / D</b> | <b>Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč</b> | <b>Skutečný stav v Kč</b> | <b>Účetní stav v Kč</b> | <b>Rozdíl v Kč</b> |
|-----------------|----------------------|-----------|-------------------------|--|---------------------------|-------------------------|--------------------|
| 1               | DDNM                 | 018       | F                       |  | 129 174,00                | 129 174,00              | 0                  |
| 2               | Stavby               | 021       | D                       | 129 896 857,71   | 130 571 792,13            | 130 571 792,13          | 0                  |
| 3               | DHM                  | 022       | F                       |  | 14 177 028,20             | 14 177 028,20           | 0                  |
| 4               | DDHM                 | 028       | F                       |  | 16 178 480,96             | 16 178 480,96           | 0                  |
| 5               | Pozemky              | 031       | D                       | 3 361 019,26   | 3 361 019,26              | 3 361 019,26            | 0                  |
| ...             | Umělecká díla        | 030       | F                       | 27 400,00  | 27 400,00                 | 27 400,00               | 0                  |

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky ze dne 1. 11. 2019. Fyzické inventury majetku probíhaly ode dne vyhlášení do 31. 12. 2019, dokladová inventarizace probíhala do 20. 2. 2020. Na základě provedených inventarizačních zápisů byla vyhotovena závěrečná zpráva o výsledku inventarizace, která byla předložena ředitelce a zřizovateli.

## 8. Přehled o stavu peněžních fondů organizace a finančních prostředků

Stav k 31. 12. 2019

| <b>FOND REPRODUKCE MAJETKU<br/>(investiční fond) – účet 416</b> | <b>Rozpočet<br/>2019<br/>v tis. Kč</b> | <b>Skutečnost<br/>2019<br/>tis. Kč</b> | <b>% plnění</b> | <b>Finanční<br/>krytí fondu<br/>v tis. Kč</b> |
|---|--|--|-----------------|---|
| Stav investičního fondu k 1. 1. 2019                            | 2 713                                  | 2713                                   |                 | 2713  |
| Příděl z rezervního fondu organizace                            | 0                                      | 0                                      |                 |   |
| Příděl z odpisů dlouhodobého majetku                            | 1110                                   | 913                                    | 82,3            |   |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele                        | 793                                    | 740                                    | 93,3            |   |
| Investiční dotace   |  |  |                 |   |
| Ostatní investiční zdroje                                       |  |  |                 |   |
| <b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>                                      | <b>4 616</b>                           | <b>4 366</b>                           | <b>94,6</b>     |   |
| Opravy a údržba neinvestiční povahy                             |  |  |                 |   |
| Rekonstrukce a modernizace                                      | 793                                    | 740                                    | 93,3            |   |
| Pořízení dlouhodobého majetku                                   | 247                                    | 193                                    | 78,1            |   |
| Ostatní použití   |  |  |                 |   |
| Odvod do rozpočtu kraje   | 816                                    | 816                                    | 100             |   |
| <b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>                                     | <b>1856</b>                            | <b>1749</b>                            | <b>124</b>      |   |
| <b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>                              | <b>2 760</b>                           | <b>2 617</b>                           |                 | <b>2 617</b>                                  |

| <b>REZERVNÍ FOND – účet 413</b>     | <b>Rozpočet<br/>2019<br/>v tis. Kč</b> | <b>Skutečnost<br/>2019<br/>v tis. Kč</b> | <b>% plnění</b> | <b>Finanční<br/>krytí fondu<br/>v tis. Kč</b> |
|-------------------------------------|--|--|-----------------|---|
| Stav rezervního fondu k 1. 1. 2018  | 479                                    | 479                                      |                 | 479   |
| Příděl z hospodářského výsledku     | 164                                    | 164                                      | 100             |   |
| Ostatní zdroje fondu                |  |  |                 |   |
| <b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>          | <b>643</b>                             | <b>643</b>                               | <b>100</b>      | <b>643</b>                                    |
| Použití fondu do investičního fondu |  |  |                 |   |
| Použití fondu na provozní náklady   | 100                                    | 0  |                 |   |
| Ostatní použití fondu               | 0                                      | 0  |                 |   |
| <b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>         | <b>100</b>                             | <b>0</b>                                 |                 |   |
| <b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>    | <b>543</b>                             | <b>643</b>                               |                 | <b>643</b>                                    |

| <b>FOND ODMĚN – účet 411</b>    | <b>Rozpočet<br/>2019<br/>v tis. Kč</b> | <b>Skutečnost<br/>2019<br/>v tis. Kč</b> | <b>% plnění</b> | <b>Finanční<br/>krytí fondu<br/>v tis. Kč</b> |
|---------------------------------|--|--|-----------------|---|
| Stav fondu odměn k 1. 1. 2019   | 174                                    | 174                                      |                 | 174   |
| Příděl z hospodářského výsledku | 71                                     | 71                                       |                 |   |
| <b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>      | <b>245</b>                             | <b>245</b>                               |                 | <b>245</b>                                    |
| Použití fondu na mzdové náklady | 100                                    | 0  |                 |   |
| <b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>     | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                 |                 |   |
| <b>ZŮSTATEK FONDU ODMĚN</b>     | <b>145</b>                             | <b>245</b>                               |                 | <b>245</b>                                    |
| <b>CELKEM ÚČET 241</b>          |  |  |                 | <b>3 505</b>                                  |

| <b>FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412</b> | <b>Rozpočet 2019<br/>v tis. Kč</b> | <b>Skutečnost 2019<br/>v tis. Kč</b> | <b>% plnění</b> | <b>Finanční krytí fondu<br/>v tis. Kč</b> |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| Stav FKSP k 1. 1. 2019                                | 656                                | 656                                  |                 | 656                                       |
| Příděl do FKSP  | 596                                | 573                                  |                 |   |
| <b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>                            | <b>1252</b>                        | <b>1229</b>                          |                 |   |
|   |                                    |                                      |                 |   |
| <b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>                           | <b>795</b>                         | <b>555</b>                           |                 |   |
|   |                                    |                                      |                 |   |
| <b>ZŮSTATEK FKSP</b>                                  | <b>457</b>                         | <b>674</b>                           |                 | <b>674</b>                                |

Komentář k tabulce:

- Fond reprodukce majetku je tvořen z odpisů z hlavní i doplňkové činnosti. Fond byl použit na nákup plynového kotle do kuchyně. V průběhu roku byl investiční fond posílen o účelové prostředky od zřizovatele ve výši 740,3 tis. Kč na akce vstupní dveře se zastřešením, pojezdovou bránu s oplocením a TDI + úpravu projektu při výstavbě lůžkového evakuačního výtahu. Zasláné účelové prostředky byly použity na příslušné provedené investiční akce.
- Z Fondu kulturních a sociálních potřeb se přispívá na stravné zaměstnancům, na penzijní pojištění, na rehabilitační masáže pro pracovníky. Z fondu lze poskytnout zaměstnancům, bezúročnou půjčku, podle stanovených pravidel. Nově bylo s odborovou organizací dohodnuto přispívání na rekreační relaxační pobyt pro pracovníky. Příspěvek na tento pobyt je ve výši 3 500,- Kč. Z FKSP bylo též zakoupeno elektrické masážní křeslo pro pracovníky.
- Fond odměn byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku z doplňkové činnosti z minulého roku. Peněžní prostředky fondu nebyly použity.
- Rezervní fond byl navýšen o peněžní prostředky přidělené z výsledku hospodaření z hlavní činnosti roku 2018. Peněžní prostředky fondu nebyly použity.

Fondy jsou kryty penězi.

## **9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti**

| <b>POHLEDÁVKY</b>                            | <b>v tis. Kč</b> | <b>ZÁVAZKY</b>                            | <b>v tis. Kč</b> |
|--|------------------|---|------------------|
| 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           | 8                | Po lhůtě splatnosti 366 dní a více        | 0                |
| <b>CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b> | <b>8</b>         | <b>CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b> | <b>0</b>         |

Komentář k tabulce:

Organizace nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Pohledávky má organizace za úhradu pobytu za zemřelými klienty, které se vyrovnávají v rámci dědického řízení. Některé pohledávky jsou dlouhodobějšího charakteru, několik jich nelze vydobýt.

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

**Vnitřní kontrola** probíhá průběžně a zjištěné nedostatky, překlepy a drobné chyby v zaúčtování operací byly neprodleně opraveny a odstraněny. Kontrolou fakturace za odběr zemního plynu bylo zjištěno, že má organizace vadné odečtové měřidlo spotřeby. Instalace nového měřidla a následná do fakturace spotřeby byla řešena v rámci reklamace. Vše se podařilo uvést na správnou míru. Následnou kontrolou se zjistily chyby v evidenci peněžních prostředků uživatelů vedených v SW programu Cygnus. Některé chyby vznikly převodem SW CYGNUS na novější verzi. Zjištěné nedostatky byly opraveny.

### **Vnější kontroly.**

V organizaci provádí audit firma C. J. AUDIT, s.r.o. Auditorská společnost – Ing. Jitka Černá. Audit je prověřována účetní uzávěrka a vystavena Zpráva o prověrce účetní závěrky se závěrem: Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že příložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy.

Auditorská společnost se též vyjadřuje Výrokem auditora ke způsobu účtování a použití příspěvku zřizovatele na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu LK a prostředků MPSV. Závěr auditu je: Podle našeho názoru organizace splnila v roce 2019 ve všech významných ohledech podmínky jí stanovené Smlouvou... č. OLP/590/2019.

Daňové přiznání zpracovává daňový poradce p. Zdeňka Bohuslávková

Kontrola z OSSZ Semily na plnění povinností v oblasti pojištění. Organizace předložila všechny požadované podklady ke kontrole. Výsledek – Nebyly shledány nedostatky.

## **11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku**

| Ukazatel                                   | v Kč              |                     |   |                                 |
|--|-------------------|---------------------|---|---------------------------------|
|  | Stav k 1. 1. 2019 | Stav k 31. 12. 2019 | Příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2019 | Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3) |
|  | 1                 | 2                   | 3   | 4                               |
| <b>Rezervní fond</b>                       | 478 433,25        | 642 583,98          | 0   | 642 583,98                      |
| <b>Fond reprodukce majetku</b>             | 2 713 061,19      | 2 617 370,21        | 0   | 2 617 370,21                    |
| <b>Fond odměn</b>                          | 174 439,96        | 244 757,15          | 139 928,49  | 383 685,64                      |
| <b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b> | 655 866,39        | 673 792,19          | 0   | 673 792,19                      |
| <b>Celkem</b>                              | 4 021 800,79      | 4 178 503,53        | 139 928,4992  | 4 317 432,02                    |

Zlepšený výsledek hospodaření u doplňkové činnosti ve výši 139 928,49 Kč, byl usnesením Rady Libereckého kraje č. 837/20/RK ze dne 19.5.2020 schválen a rozdělen do fondu odměn.

## **12. Návrh na vypořádání ztráty**

Organizace hospodařila beze ztráty.



### **13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

|                              | <b>Skutečnost 2018</b> | <b>Plán 2019</b> | <b>Skutečnost 2019</b> |
|------------------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| Limit prostředků na platy    | 26 997 198             | 29 749 487       | 29 007 319             |
| Limit prostředků na OON      |                        |                  |                        |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 84                     | 87               | 87                     |
| Fyzický počet zaměstnanců    | 86                     | 89               | 90                     |
| Průměrný plat                | 26 783                 | 26 786           | 27 785                 |

Komentář k tabulce:

Stanovený finanční limit na platy nebyl překročen.

Limit na platy nebyl vyčerpán, a to z důvodu velké a dlouhodobé nemocnosti. V důsledku této skutečnosti také nebyla vyčerpána řádná dovolená.

### **14. Plnění nápravných opatření z roku 2019**

Nápravná opatření nebyla uložena.

V Rokytnici nad Jizerou 8.6.2020

Zpracovala: Bc. Svatava Kučerová

Schválila: Mgr. Helena Housová