



**DOMOV DŮCHODCŮ ROKYTNICE NAD JIZEROU,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
DOLNÍ ROKYTNICE 291
512 44 ROKYTNICE NAD JIZEROU
ČO: 00085782
Statutární zástupce: Mgr. et Mgr. Josef Novotný, Ph.D.**

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2024

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace, jejímž zřizovatelem je Liberecký kraj, poskytuje dvě sociální služby – Domov pro seniory (dále jen DS) a Domov se zvláštním režimem (dále jen DZR) poskytuje péči osobám s Alzheimerovou nemocí nebo různými druhy demence. Obě služby jsou řádně registrovány v Registru poskytovatelů sociálních služeb. Poskytují péči seniorům podle zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách, následných novel a prováděcích předpisů.

V organizaci byl jmenován Radou Libereckého kraje s účinností od 1. 8. 2025 nový ředitel Mgr. et Mgr. Josef Novotný, Ph.D. a nahradil Mgr. Helenu Housovou.

Poskytované pobytové služby DS a DZR jsou zajišťovány celoročně, nepřetržitě, vlastními zaměstnanci, v objektu Libereckého kraje. Cílovou skupinou, 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. Služby jsou umístěny v hlavní budově, která je pro uživatele přizpůsobena a vybavena. Pokoje jsou převážně jednolůžkové, bezbariérové se sociálním zařízením. Některé pokoje jsou dvoulůžkové. Domov důchodců má zřízen pokoj s krizovým lůžkem, tzv. krizovou místnost. Je tak k dispozici pro řešení akutních nepříznivých situací seniorů. Lze ji využít pro přechodnou dobu max. 3 měsíce, než bude nepříznivá situace uživatele krizového lůžka vyřešena.

Celková kapacita domova důchodců je 111 lůžek, Domov pro seniory má 66 lůžek, z toho je jedno krizové lůžko. Domov se zvláštním režimem má 45 lůžek. Kapacita je maximálně využita, obloženost byla 97,23 %. Průměrný věk uživatelů je 84,7 let. Uživatelů starších 76 let je 84 % osob. Ve službě DS a DZR je celkem 80 žen, což je 74 % z celkové kapacity domova a 28 mužů, vyjádření v procentech, představuje 28 %. Uživatelé jsou převážně ze Semilsky 76 %. Během roku zemřelo 39 uživatelů a nově nastoupilo 41 osob.

Uživatelům obou služeb je poskytována individuální péče. Tato péče je kvalitní, orientovaná na proklitský přístup – poskytování profesionální péče i sociální práce. Vzhledem ke zdravotnímu stavu uživatelů je péče stále náročnější. Uživatelé pobírají příspěvek na péči v různé výši, podle přiznaného stupně potřeby. Příspěvek pobírá ve IV. st. 40 % osob, ve III. st. 34 % osob, ve II. st. 17 % osob, v I. st. 6 % osob. Bez příspěvku na péči jsou 3 % osob, což jsou 4 osoby. Důvodem je probíhající řízení o výši příspěvku.

Lékařskou péči o uživatele zajišťuje praktická lékařka MUDr. Pavlína Flösslová. Tým zdravotních sester zajišťují ostatní zdravotní péči. Dle potřeby dochází do Domova důchodců nutriční specialista.

Pro duchovní potřeby uživatelů je v Domově důchodců kaple sv. Rodiny, kde jsou každý týden bohoslužby katolické (ve středu) i husitské (ve čtvrtek). Kaple je neustále přístupná pro osobní duchovní chvíle.

Celoročně v obou službách DS i DZR probíhají aktivity, kterých se uživatelé mohou zúčastnit podle svého vlastního uvážení a nálady. Je to například trénování paměti velmi zajímavou formou, pečení k odpolední kávě, kde se podporuje jemná motorika, pravidelné setkávání uživatelů na patře u příležitosti jejich životních jubileí, procházky kolem domova na podporu samostatné chůze pro co největší pohybový komfort.

Velmi oblíbený je tradiční „Sejkorák“ s hudebním doprovodem, možností tance a samozřejmě se „sejkorami“, pečenými na kamnech. Jako každý rok slavíme Den žen, Josefa, také přijde do Domova Mikuláš a už jsou Vánoce. Tradicí je vystoupení místních MŠ, ZUŠ v období adventu, kde vystupují i vnoučata uživatelů jsou velmi oblíbená.

Město Rokytnice nad Jizerou, každoročně podporuje finančně podporuje projekt „Putování s Krakonošem“. V roce 2024 se jednalo o vystoupení dechového souboru s občerstvením.

Domov důchodců v roce 2024 zaměstnával 88 pracovníků pro poskytování celodenní péče o uživatele. Kolektiv pracovníků je stabilní a zajišťuje: přímou péči o uživatele, zdravotnickou péči, přípravu stravy, úklid všech prostor, praní prádla, údržbu i administrativu. Pracovníci splňují zákonem stanovené vzdělávání. V Domově důchodců probíhají potřebná školení např. Standardů kvality, Individuálního plánování, přednášky první pomoci i BOZP aj.

Domov důchodců má vlastní prádelnu, kde se zajišťuje praní osobního prádla klientů, provozního i ložního prádla domova. Do provozu bylo na část praček nainstalováno ozónové praní při nízkých teplotách, čímž se šetří energie. Klienti si službu prádelny pochvalují, jejich oblíbené kousky oblečení jsou vždy čisté a k dispozici. Pro nepřetržitý provoz je důležitá a slouží vlastní kuchyně, kde se připravuje celodenní strava a různé diety podle aktuálních potřeb uživatelů. Čistotu budovy a okolí, provozuschopnost objektu udržují pracovníci úklidu, pracovníci údržby i zahradnice.

V roce 2024 byl zpracován energetický audit budovy. Na základě jeho závěru a vyhodnocení energetické situace je plánováno v horizontu několika let vybudovat fotovoltaickou elektrárnu. Postupně se zpracovává projektová dokumentace. Také je třeba provést přípravu střechy (nátěr) a nutné opravy v části střechy, kde projevilo opotřebování.

Domov důchodců má velmi dobrou pověst v povědomí veřejnosti v poskytování kvalitní péče o uživatele. Svědčí o tom četná ocenění ze strany rodin uživatelů nebo od veřejnosti. Domov důchodců má několik pracovníků v uplynulých letech oceněných Libereckým krajem. – Pečovatel/ka roku, také vlastní Čestné uznání Ceny kvality za poskytované služby, které bylo uděleno a předáno v Senátu ČR.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	Účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Porovnání 2023/2024
	č.000	č. 410		v tis. Kč	v tis. Kč	v %
Výnosy celkem - účtová třída 6				67 884	70 442	103,77
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			44 538	47 168	105,91
		601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
		602	Výnosy z prodeje služeb	44 538	47 168	
		603	Výnosy z pronájmu			
		604	Výnosy z prodaného zboží			
		609	Jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy			379	1 159	305,80
		641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
		642	Jiné pokuty a penále			
		643	Výnosy z vyřazených 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	61	148	
		649	Ostatní výnosy z činnosti	318	1 011	
66	Finanční výnosy			1	2	200
		662	Úroky	1	2	
		663	Kurzové zisky			
		664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
		669	Ostatní výnosy z činnosti			
67	Výnosy z nároků			22 966	22 113	96,29
		672	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí a transferů	21 535	15 681	
		672	Výnosy vybraných místních vládních institucí a transferů	1 431	6 432	
		672	Dotace COVID 19	0	0	0
		675	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí ...			
Hospodářský výsledek po zdanění				0	0	0

Komentář k výnosům:

Výnosy celkem za rok 2024 činily 70 441 664,36 Kč, tj. o 2 554 589,96 Kč více proti r. 2023.

Zvýšení výnosů bylo ovlivněno:

- Zvýšením příspěvku zřizovatele o 5 001 tis. Kč
- Výnosy z prodeje služeb se navýšily o 2 630 tis. Kč
- V ostatních výnosech navýšení o úhradu od VZP ve výši 925 tis. Kč
- Výnosy ovlivnilo i snížení dotace od MPSV o 5 854 tis. Kč

Do výnosů z prodeje služeb se počítají úhrady od uživatelů, příspěvek na péči a úhrady od zdravotních pojišťoven, úhrady za poskytnutou stravu zaměstnancům. Výše úhrad za pobyt od uživatelů je ovlivněna jejich přiznanou výší důchodů a výší příspěvku na péči.

S přiznaným stupněm příspěvku na péči III. a IV. st. nesoběstačnosti, je 74 % uživatelů.

Výnosy organizace se skládají z úhrad od klientů 29,75 %, příspěvku na péči 24,63 %, příspěvek od zřizovatele 9,13 %, dotace MPSV 22,26 %, úhrady od ZP 11,60 %. Ostatní příjmy činily 2,63 % 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 2023	Skutečnost 2024	Porovnání
	č. 000	č. 410		v tis. Kč	v tis. Kč	2022/2023 v %
Náklady celkem - účtová třída 5				67 884	70 442	103,77
50	Spotřebované nákupy			11 285	11 637	103,12
	000	501	Spotřeba materiálu	7 512	6 722	89,48
		502	Spotřeba energie	3 314	4 449	134,25
		503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	459	466	101,53
		504	Prodané zboží			
51	Služby			4 045	3 417	84,47
52	Osobní náklady			48 365	52 610	108,78
		521	Mzdové náklady	35 601	39 078	
		524	Zákonné sociální pojištění	11 914	12 986	
		525	Jiné sociální pojištění	148	162	
		527	Zákonné sociální náklady	702	384	
		528	Jiné sociální náklady			
53	Daně a poplatky			45	43	95,56
54	Ostatní náklady			40	44	110,00
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			4 104	2 691	65,57
		551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 361	1 415	103,97
		558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	2 743	1 276	46,52
56	Finanční náklady			0		0
		562	Úroky	0	0	0
		563	Kurzové ztráty			
		564	Náklady z přecenění reálnou hodnotou			
		569	Ostatní finanční náklady	0	0	0
59	Daň z příjmů			0	0	0

Komentář k nákladům:

Celkové náklady v r. 2024 činily 70 41 664,36 Kč a odpovídají příjmům v r. 2024.

Organizaci se podařilo uspořít v nákladech na materiál, ale zvýšily se podstatně náklady na energie. Snížily se náklady na služby a opravy. Mimo běžné provozní opravy a periodický servis byla provedena bezvýkopová oprava části kanalizace, renovace části okenních rámců, oprava nádrže na pitnou vodu, byla provedena ochrana velmi namáhaných stěn plastovými prvky. Plánovaná renovace marmoleových podlahových krytin byla převedena do roku 2025. V položce mzdové náklady se promítlo navýšení osobního ohodnocení zaměstnanců, které bylo dlouhodobě velmi nízké. Pracovníci tak byli ohodnoceni za namáhavou každodenní práci v péči o velmi nemocné uživatele.

Organizace zakoupila k dovybavení invalidní vozíky, toaletní židle, pečovatelská elektrická polohovací lůžka, antidekubitní matrace, polohovací křesla aj. Byly též zakoupeny mini terminály k systému Cygnus, pro evidenci a vykazování poskytnutých úkonů péče uživatelům služeb.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2024 v Kč	Skutečnost k 31. 12. 2024 v Kč	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 298	1 298	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 722	6 722	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	285	285	100
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	39 093	30 093	100
5	použití prostředků rezervního fondu	570	0	0
6	použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku KÚ	0	0	0
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	0
8	limit výdajů na pohoštění	10	10	100
9	počet zaměstnanců organizace	88	88	100
10	výsledek hospodaření organizace	0	0	

Komentář k závazným ukazatelům.

Závazné ukazatele nebyly překročeny.

Poskytnuté finanční prostředky byly použity na dané účely. V hlavní činnosti organizace byl hospodářský výsledek nula. Nedočerpané prostředky na provoz organizace byly v termínu vráceny na účet zřizovatele.

Účelová dotace z rozpočtu Libereckého kraje na akci Revitalizace zahrady byla použita a zcela vyčerpána na provedené dílo.

Mzdové prostředky byly téměř vyčerpány.

Peněžní prostředky fondu odměn a rezervního fondu nebyly použity.

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti je rozdělen a navržen na převedení do rezervního fondu a 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 2024	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2024	Použito k 31.12.2024	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem					
v tom:					
- příspěvek na provoz	6 722	6 722	6 722	5 134	1 588
- ostatní účelové příspěvky odpisy	1 298	1 298	1 298	1 298	0
- ostatní účelové příspěvky					
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	0	0	0
v tom:					
Příspěvek KÚ	0	0	0	0	0
A) celkem 1.+ 2.	8 020	8 020	8 020	6 432	1 588
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů					0
- dle jednotlivých poskytovatelů MPSV	15 681	15 681	15 681	15 681	0
- dle jednotlivých poskytovatelů MPSV Covid					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	15 681	15 681	15 681	15 681	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)	23 701	23 701	23 701	22 113	1 588

Komentář

Poskytnutý příspěvek od zřizovatele nebyl plně vyčerpán.

Zcela vyčerpán byl příspěvek na odpisy.

Organizace nedočetla poskytnutý příspěvek na provoz. Nevýčerpaná finanční částka na provoz, byla zřizovateli vrácena na daný bankovní účet v celkové výši 1 587 970 Kč ve lhůtě stanovené smlouvou.

Příspěvek od MPSV poskytnutý prostřednictvím Libereckého kraje byl vyčerpán zcela. Peněžní prostředky byly použity v souladu se smlouvou

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2024 v Kč	Výnosy 2024 v Kč	Hospodářský výsledek v Kč
Hostinská činnost	820 106,46	828 058,00	7 951,54
Celkem doplňková činnost 2022	820 106,46	828 058,00	7 951,54

Komentář:

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 0,04

Organizace v rámci hospodárného využití svěřeného majetku má oprávnění k doplňkové činnosti na hostinskou činnost (stravování pro cizí strážníky), pronájem bytových prostor pro ubytování zaměstnanců a pronájem nebytových prostor – služby kadeřnice pouze pro potřeby uživatelů DD. V nevyužitých prostorách ubytovny je poskytnuto dočasné ubytování občanům Ukrajiny. Výnosy jsou tvořeny ze všech poskytovaných činností. Náklady byly mimo běžné provozní náklady použity na výměnu části střešních oken v bytových prostorách.

6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno odpovědně, svědomitě, s vědomím řádného hospodáře v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele. Majetek, který podléhá pravidelnému servisu, revizím a kontrole je sledován. Kontroly, revize i servis probíhají ve stanovených intervalech. Majetek, který je poškozen běžným opotřebením a lze jej opravit, je opraven. Majetek, který již nelze opravit je vyřazen. Potřebné vybavení je postupně doplňováno.

7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: k 31. 12. 2024

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	DDNM	018	F		128 571,00	128 571,00	0
2	Stavby	021	D	141 205 088,73	141 252 288,73	141 252 288,73	0
3	DHM	022	F		17 874 797,80	17 874 797,80	0
4	DDHM	028	F		22 439 163,35	22 439 163,35	0
5	Pozemky	031	D	3 361 019,26	3 361 019,26	3 361 019,26	0
	Umělecká díla	032	F	27 400,00	27 400,00	27 400,00	0

Na základě příkazu ředitele Mgr. et Mgr Josefa Novotného ze dne 2.12.2024 byla provedena řádná inventarizace. Fyzické inventury majetku probíhaly ode dne vyhlášení do 31.12.2024 a dokladová inventarizace probíhala do 21.2.2025. Na základě provedených inventarizačních zápisů byla vyhotovena závěrečná zpráva o výsledku inventarizace, která byla předložena řediteli organizace a zřizovateli.

8. Přehled o stavech peněžních fondů organizace a finančních prostředků na běžných účtech

Stav k 31.12.2024

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2024	1 790	1 790		1 790
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1 415	1 202		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	285	285	100	
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDU CELKEM	3 490	3 277	100,00	
Opravy a údržba neinvestiční povahy				
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	1 850	1201		
Ostatní použití				
Odvod do rozpočtu kraje	907	907	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	2 757	2 108	100,00	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	733	1 169	149,42	1 169

REZERVNÍ FOND – účet 413	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2024	679	679		679
Příděl z hospodářského výsledku	232	232		
Ostatní zdroje fondu				
ZDROJE FONDU CELKEM	911	911	100	911
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	570	0		
Ostatní použití fondu	0	0		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	570	0		
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	341	911		911

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1. 1. 2024	528	528		528
Příděl z hospodářského výsledku	58	58		58
ZDROJE FONDU CELKEM	586	586	100	586
Použití fondu na mzdové náklady	0	0		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0		
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	586	586	100	586
CELKEM ÚČET 241				2 666

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1. 1. 2024	495	495	100,00	495
Příděl do FKSP	390	384	103,10	
ZDROJE FONDU CELKEM	885	879	101,49	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	426	520	130,27	
ZŮSTATEK FKSP	459	395	70,01	495

Komentář k tabulce:

- Fond reprodukce majetku je tvořen z odpisů z hlavní i doplňkové činnosti. Fond byl použit na nákup desinfikátoru, konvektomatu, pergol, mrazícího boxu, pořízení oplocení vlastního vodního zdroje. V rámci účelové dotace na Revitalizaci zahrady byl pořízen altán a „šlapadlo,, na procvičování motoriky dolních končetin.
- Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen dle daných pravidel. Podle nových nařízení byl fond tvořen ve výši 1 % z osobních nákladů. Z fondu přispívat pouze na stravné zaměstnancům a na penzijní pojištění. Na penzijní pojištění byla vyčerpána polovina vytvořeného fondu.
- 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 schválený podíl z hospodářského výsledku za rok 2023. Peněžní prostředky fondu nebyly použity.

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	8	Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	0
CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	8	CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0

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, zjištěné nedostatky, překlepy a drobné chyby v zaúčtování operací jsou neprodleně opraveny a odstraněny. Kontrolují se zůstatky peněžních prostředků, limit pokladního zůstatku. Kontroluje se správnost účetních operací, termíny odeslání účetních závěrek a plnění termínů daných zřizovatelem, kontroluje se plnění závazných ukazatelů aj. Porovnávají se údaje z aktuálního roku s daty v minulých letech – energie, spotřeba vody, spotřeba čisticích prostředků apod. Pravidelně se kontroluje spotřeba potravin a porovnává se s plánovanými náklady z důvodu sledování tzv. provařeno.

Vnitřní kontrolou byly zjištěny chybné údaje v evidenci PAP, které byly před uzavřením účetního období napraveny.

Vnější kontroly.

Dne 7.3.2024 byla zahájena Kontrola plnění podmínek stanovených pro registraci poskytovatelů sociálních služeb podle ustanovení § 82a odst. 1 zákona 108/2006 Sb., o sociálních službách. Kontrolováno bylo období od r. 2012 do současné doby. Kontrolu provedla kontrolní skupina LK. Závěr: Organizace splňuje podmínky registrace podle zákona.

Inspekce MPSV na poskytování sociálních služeb podle zákona č. 108/2006. Inspekce proběhla ve dnech 14.5. – 16.5.2025 předmětem kontroly bylo poskytování sociálních služeb podle § 97 až § 98 výše uvedeného zákona. Kontrolovaná služba byla DZR.

Dne 20.5.2024 byla zahájena Kontrola hospodaření příspěvkové organizace kraje za rok 2023 do data zahájení kontroly a aktuální personalistika, kontrolní skupinou Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly. Kontrolou bylo zjištěno několik nedostatků.

V době doručení písemného Protokolu o kontrole, byly zjištěné nedostatky napraveny.

V měsíci červenci proběhla kontrola Přístupnosti internetových stránek Domova důchodců v důsledku změny zákona č. 365/2000 Sb., o informačních systémech veřejné správy. Kontrolou byly zjištěny nedostatky, které byly odstraněny. Taktéž byly vyhotoveny nové internetové stránky, které odpovídají požadavkům Evropské unie.

V Domově důchodců pravidelně probíhají kontroly z OHS Semily. Kontroly jsou bez vystavení nápravných opatření.

V roce 2024 proběhla kontrola Hasičského záchranného sboru LBK a nalezená kontrolní zjištění byla podle nových daných pravidel označena za přestupky se správním trestem a uložena pokuta ve výši 10 000 Kč.

Dne 12. 8. 2024 byl v DD proveden audit IMOSH, který hodnotil kvalitu a efektivitu poskytovaných sociálních služeb dle 10 správcem sítě nově zaváděných kritérií. Organizace byla auditory hodnocena velmi pozitivně a obdržela 33,5 bodů z možných 50.

Dne 25.10.2024 byla provedena kontrola BOZP, kterou provedla inspektorka Odborového svazu zdravotnictví a sociální péče České republiky. Byly kontrolovány různé oblasti BOZP i prostory Domova důchodců. Kontrola nenavrhla žádná opatření.

Stále probíhá kontrola uveřejňování uzavřených smluv v registru pracovníkem zřizovatele.

V organizaci provádí audit Ing. Soňa Báčová, auditorské oprávnění č.2206 se sídlem U Lomu 35 Turnov. Byla prověřována účetní uzávěrka a vystavena Zpráva o prověrce účetní závěrky se závěrem: **Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou k 31.12.2024 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2024 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: *Na základě prací popsaných v této zprávě (ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO ZVLÁŠTNÍ ÚČELY) jsem došla k názoru, že organizace splnila v roce 2024 ve všech významných ohledech podmínky stanovené jí Smlouvou o poskytnutí dotace na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků MPSV č. OLP/605/2024 včetně způsobu účtování a použití poskytnutých prostředků.*

Daňové priznání právnických osob zpracovává daňový poradce p. Bc. Zdeňka Bohuslávková

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1. 1. 2024	Stav k 31. 12. 2024	Příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2024	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	678 712,26	911 404,35	6 361,54	917 765,89
Fond reprodukce majetku	1 790 451,15	1 168 837,32	0	1 168 837,32
Fond odměn	528 192,64	586 365,64	1 590,00	587 955,64
Fond kulturních a sociálních potřeb	494 669,39	359 427,60	0	359 427,60
Celkem	3 492 025,44	3 026 034,91	7 951,54	3 033 986,45

Rada Libereckého kraje schválila účetní závěrku za rok 2024 usnesením č. 938/25/RK, ze dne 20.5.2025 - znění usnesení: schvaluje účetní závěrku zařízení Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace, sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2024.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Organizace hospodařila beze ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2023	Plán 2024	Skutečnost 2024
Limit prostředků na platy	35 600 875	39 093 282	39 077 495
Limit prostředků na OON			
Přepočtený počet zaměstnanců	88	88	88
Fyzický počet zaměstnanců	90	90	90
Průměrný plat	33 713	37 020	37 005

Komentář:

Stanovený finanční limit na platy nebyl překročen.

Limit na platy byl nedočerpán, důvodem byla dlouhodobá nemocnost pracovníků. V důsledku této skutečnosti také nebyla vyčerpána řádná dovolená v celkovém nároku. V platech se promítlo navýšení osobního ohodnocení zaměstnanců, které bylo dlouhodobě velmi nízké. Pracovníci tak byli ohodnoceni za namáhavou každodenní práci v péči o velmi nemocné uživatele.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2024

Nápravná opatření, která vyplynula z provedených kontrol byla neprodleně uskutečněna.

V Rokytnici nad Jizerou dne 29.5.2025

Zpracovala: Bc. Svatava Kučerová

Schválil: Mgr. et Mgr. Josef Novotný Ph.D.