

**DOMOV SLUNEČNÍ DVŮR, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE,
JESTŘEBÍ 126, 471 61 JESTŘEBÍ, IČ. 48282936
ZASTOUPENÁ ŘEDITелеM ING. PAVLEM KOSEM**

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2014

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Domov Sluneční dvůr, p.o. poskytuje svým uživatelům, služby sociální péče v souladu se zákonem 108/2006 Sb. o sociálních službách. Zařízení zabezpečuje celoročně pobytové služby osobám se zdravotním postižením. V roce 2014 probíhala příprava na transformaci pod vedením MPSV a zřizovatele. Domov má kapacitu lůžek, která byla k 31.12.2014 52 lůžek, a skutečný počet klientů byl 52 osob.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	Porovnání 2014/2013 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				22799	23596	103,50
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			9375	9111	97,2
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
	602	602	výnosy z prodeje služeb	9329	9064	97,2
	x	603	výnosy z pronájmu	46	46	100
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
64	Ostatní výnosy			29	238	820,7
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
	642	642	jiné pokuty a penále	0	0	0
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
	654	644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
	651	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
	648	648	čerpání fondů	8	236	2950
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	21	2	9,52
66	Finanční výnosy			12	6	50,0
	644	662	úroky	12	6	50,0
	645	663	kurzové zisky	0	0	0
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
	655	669	ostatní finanční výnosy	0	0	0
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů			13383	14240	106,4
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	6849	8647	126,3
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	6534	5264	80,6
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0
	691	674	Výnosy z ostatních nároků /ÚP/	0	330	0
Hospodářský výsledek po zdanění				191	-45	

Komentář k výnosům:

Byla zvýšena dotace od MPSV s porovnáním roku 2013 o 1 798 tisíc Kč. Zásadně byly sníženy příjmy od VZP. Nově nastoupivší uživatelé jsou vlastními příjmy hluboko pod stanovenými úhradami za poskytované sociální a ubytovací služby.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	Porovnání 2014/2013 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				22607	23641	104,6
50	Spotřebované nákupy			5115	5110	99,9
	501	501	spotřeba materiálu	2920	3492	119,6
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	2195	1618	73,7
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	Služby			1106	1510	136,5
52	Osobní náklady			15780	16132	102,2
	521	521	mzdové náklady	11669	11922	102,2
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	3945	4041	102,4
	525	525	ostatní sociální pojištění	49	50	102
	527	527	zákonné sociální náklady	117	119	101,7
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0
53	Daně a poplatky			6	6	100,0
54	Ostatní náklady			59	67	113,5
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			364	360	98,9
55	Náklady z dlouhodobého hmotného majetku			177	454	257
	544	562	úroky	0	0	0
	545	563	kurzové ztráty	0	0	0
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
	x	569	ostatní finanční náklady	0	0	0
59	Daň z příjmů			0	0	0

Komentář k nákladům:

Byly prováděny nutné opravy budov (po dobu 5 let se neprováděly žádné větší opravy z důvodu plánované výstavby nových domů), na starém pavilonu byla nutná základní oprava koupelny a sociálního zařízení. Na novém pavilonu byla řešena oprava velkoobjemového bojleru na ohřev teplé vody, v prádelně a rehabilitaci byla provedena výměna oken, na novém pavilonu byla provedena úprava bezbariérovosti koupelny. Ostatní náklady – se podařilo snížit

Z důvodu transformace se minimálně investuje do oprav a pořizuje se takový majetek a materiál, který bude upotřebitelný v nových zařízeních. Byla provedena výměna nábytku na ložnicích uživatelů, byly obměněny dva PC v kancelářích managementu. Pro údržbu byl zakoupen kultivátor na údržbu zeleně v areálu, výměna praček a sušiček na budovách, na kterých se zacvičují klienti.

Ve službách je to hlavně povinné školení zaměstnanců ze zákona o soc. službách a k probíhající transformaci. Byly zdraženy služby spojené s likvidací odpadů.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2014	Skutečnost k 31.12.2014	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	360	360	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	5264	5264	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	11922	11922	100
5	použití prostředků rezervního fondu	236	236	100
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	0	0	0
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	0
8	limit výdajů na pohoštění	4	4	100
9	počet zaměstnanců organizace	51	51	100
10	výsledek hospodaření organizace	0	-45	0

Komentář k závazným ukazatelům:
Závazné ukazatele byly dodrženy.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2014	Použito k 31.12.2014	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	5264	5264	5264	5264	0
v tom:					
- příspěvek na provoz	5264	5264	5264	5264	0
- ostatní účelové příspěvky	0	0	0	0	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	0	0	0
v tom:					
(jednotlivé tituly)	0	0	0	0	0
A) celkem 1.+ 2.	5264	5264	5264	5264	0
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	8647	8647	8647	8647	0
- dotace od MPSV	8647	8647	8647	8647	0
- příspěvek od ÚP na mzdy	329	329	329	329	0
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých poskytovatelů	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0
B) celkem 3. + 4.	8976	8976	8976	8976	0
5. Dotace ISPROFIN investiční celkem	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0

6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0
C) celkem 5. + 6.	0	0	0	0	0
D) CELKEM A)+B)+C)	14240	14240	14240	14240	0

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2014	Výnosy 2014	Hospodářský výsledek
Nájemné z bytu	44	46	2
Celkem doplňková činnost 2014	44	46	2

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti:0
Ostatní mimorozpočtové zdroje: 0

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

Termín provedení inventarizace:31.12.2014

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	STAVBY	021	F	14852389,90	14839039,90	14839039,90	0
2	DHM	022	F	3398448,53	3303069,53	3303069,53	0
3	DDHM	028	F	6028550,00	5690337,10	5690337,10	0
4	POZEMKY	031	F	6333505,00	6333505,00	6333505,00	0
5	DDNM	018	F	121805	203470,4	203470,40	0
...							

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

Stav k 31.12.2014

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2014	780	780	100	780
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	360	360	100	360
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0	0	0
Investiční dotace	0	0	0	0
Ostatní investiční zdroje	0	0	0	0
ZDROJE FONDU CELKEM	1140	1140	100	1140
Opravy a údržba neinvestiční povahy	0	0	0	0
Rekonstrukce a modernizace	0	0	0	0
Pořízení dlouhodobého majetku	0	0	0	0
Ostatní použití	0	0	0	0
Odvod do rozpočtu kraje	216	216	100	216
POUŽITÍ FONDU CELKEM	216	216	100	216
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	924	924	100	924

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2014	398	398	100	398
Příděl z hospodářského výsledku	192	192	100	192
Ostatní zdroje fondu	7	7	100	7
ZDROJE FONDU CELKEM	597	597	100	597
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0	0
Použití fondu na provozní náklady	224	224	100	224
Ostatní použití fondu	12	12	100	12
POUŽITÍ FONDU CELKEM	236	236	100	236
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	361	361	100	361

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2014	31	31	100	31
Příděl z hospodářského výsledku	0	0	0	0
ZDROJE FONDU CELKEM	31	31	100	31
Použití fondu na mzdové náklady	0	0	0	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0	0	0
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	31	31	100	31

CELKEM ÚČET 241	2883
------------------------	-------------

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2014 v tis. Kč	Skutečnost 2014 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2014	71	71	100	71
Příděl do FKSP	119	119	100	119
ZDROJE FONDU CELKEM	190	190	100	190
POUŽITÍ FONDU CELKEM	136	136	100	136
ZŮSTATEK FKSP	54	54	100	54

Komentář k tabulce: z rezervního fondu byly použity finanční prostředky – Dary se souhlasem RK.

Ostatní fondy nebyly zapojeny.

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

Komentář k tabulce:

Žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti nebyly.

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

1. Domov Sluneční dvůr prováděl vlastní kontroly hospodaření podle vlastního vnitřního předpisu Směrnice k finanční kontrole. Vlastní vnitřní kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.
2. byl proveden finanční audit na dotaci za rok 2013 z MPSV a zpracován „Protokol o provedení veřejnoprávní kontrole za rok 2013“ ze dne 17.7.2014 firmou Ing. Soňa Báčová, č. oprávnění KAČR 2206, adresa: U Lomu 35, 51101 Turnov – se závěrem: „Účetnictví organizace je vedeno přehledně, průkazným způsobem a správně. Nebylo zjištěno porušení závazných právních předpisů. Organizace hospodaří v souladu se schváleným rozpočtem, náklady se jeví jako hospodárné a účelné“.
3. Byla provedena kontrola ve dnech 19.2.- 5.3.2015 protokol OK- 03/14-N, se závěrem: nedostatky byly odstraněny. Následnou kontrolou ze dne 5.3.2015, vyjma jednoho bodu – termín do 30.6.2015

11. Návrh na rozdělení zlepšeného (zhoršeného) hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2014	Stav k 31. 12. 2014	Příděl ze zhoršeného hospodář. výsledku roku 2014	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	398	361	-45	316
Fond reprodukce majetku	780	924	0	924
Fond odměn	31	31	0	31
Fond kulturních a sociálních potřeb	71	54	0	54
Celkem	1280	1370	-45	1325

12. Návrh na vypořádání ztráty

Krytí zhoršeného hospodářského výsledku ve výši -44.936,27 Kč, bylo schváleno na 7.zasedání RK č. usnesení 784/15/RK7 ze dne 5.5.2015, z rezervního fondu zařízení Domov Sluneční dvůr, příspěvková organizace.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2013	Plán 2014	Skutečnost 2014
Limit prostředků na platy	11670	11922	11922
Limit prostředků na OON	22	30	17
Přepočtený počet zaměstnanců	49,6	51	50,6
Fyzický počet zaměstnanců	50	51	51
Průměrný plat	19068	19635	19635

Komentář k tabulce:

z důvodu navýšené započitatelné praxe u zaměstnanců a zvýšení vzdělání u některých zaměstnanců

14. Plnění nápravných opatření z roku 2014

Nápravná opatření nebyla uložena.

V Jestřebí dne 15.5.2015

Zpracoval: Svárovská Věra, ekonom

Schválil: Ing. Kos Pavel, ředitel