

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

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2016

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Domov Sluneční dvůr, p.o poskytuje na základě Zřizovací listiny schválené zastupitelstvem Libereckého kraje svým uživatelům služby sociální péče v souladu se zákonem 108/2006 Sb. o sociálních službách. Organizace byla založena 18.3.2002 na dobu neurčitou. Zařízení zabezpečuje celoročně pobytové služby osobám se sníženou soběstačností z důvodu zdravotního postižení.

K 31.12.2016 sociální služby organizace poskytovala celkem 50-ti uživatelům s různými stupni závislosti na pomoci jiné fyzické osoby.

- 7 uživatelů je zařazeno ve IV. stupni – úplná závislost – vyžaduje každodenní pomoc, dohled a péči jiné fyzické osoby
- 16 uživatelů je zařazeno ve III. stupni – těžká závislost
- 26 uživatelů je zařazeno ve II. stupni – středně těžká závislost
- 1 uživatel zařazen v I. stupni – lehká závislost

Pracovníci v sociálních službách jsou pravidelně proškolení dle zákonných norem.

Během roku 2016 probíhala příprava na transformaci pod vedením MPSV a zřizovatele.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2015 v tis. Kč	Skutečnost 2016 v tis. Kč	Porovnání 2016/2015 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				23639	24693	104,45
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			9259	9268	100,09
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0,00
	602	602	výnosy z prodeje služeb	9213	9222	100,09
	x	603	výnosy z pronájmu	46	46	100,00
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0,00
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0,00
64	Ostatní výnosy			27	23	85,18
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0,00
	642	642	jiné pokuty a penále	0	0	0,00
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0,00
	654	644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	0,00
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0,00
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	10	0	0,00
	651	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0,00
	648	648	čerpání fondů	0	8	0,00
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	17	15	88,23

66	Finanční výnosy			6	5	83,33
	644	662	úroky	6	5	83,33
	645	663	kurzové zisky	0	0	0,00
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0,00
	655	669	ostatní finanční výnosy	0	0	0,00
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů			14347	15397	107,31
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	8650	8497	98,23
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	5697	6900	121,11
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0,00
	691	674	Výnosy z ostatních nároků /ÚP/	0	0	0,00
Hospodářský výsledek po zdanění				38	25	

Komentář k výnosům:

V roce 2016 byl navýšen příspěvek zřizovatele o 1.203 tis. Kč, který byl použit především ke krytí mzdových nákladů. Z důvodu úmrtí dvou klientek došlo ke snížení úhrad za poskytované sociální služby. Snížení úhrad bylo zároveň kompenzováno zvýšením příspěvků na péči od 08/2016. Současní 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 2015 v tis. Kč	Skutečnost 2016 v tis. Kč	Porovnání 2016/2015 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				23601	24668	104,52
50	Spotřebované nákupy			4959	4847	97,74
	501	501	spotřeba materiálu	3193	3123	97,80
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	1766	1724	97,62
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0,00
	504	504	prodané zboží	0	0	0,00
51	Služby			1099	1135	103,27
52	Osobní náklady			16919	17946	106,07
	521	521	mzdové náklady	12504	13220	105,72
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	4238	4473	105,54
	525	525	ostatní sociální pojištění	52	55	105,76
	527	527	zákonné sociální náklady	125	198	158,40
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0,00
53	Daně a poplatky			6	0	0,00
54	Ostatní náklady			66	112	169,69
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			344	435	126,45
55	Náklady z dlouhodobého hmotného majetku			208	193	92,78
	544	562	úroky	0	0	0,00
	545	563	kurzové ztráty	0	0	0,00
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0,00
	x	569	ostatní finanční náklady	0	0	0,00
59	Daň z příjmů			0	0	0,00

Komentář k nákladům:

Vzhledem k pokračující transformaci byly v roce 2016 prováděny jen nutné opravy a údržby budov. Malování a opravy omítek v prádelně, částečně na nové a staré budově. Po havárii byla provedena výměna ohřívače vody na centrální kotelně o kapacitě 600 litrů.

Nejvyšší nákladovou položku ve službách tvoří náklady na povinné školení zaměstnanců ze zákona o sociálních službách, svoz odpadu a povinné revize zařízení.

V roce 2016 došlo k navýšení pojistného vozidel z důvodu částečné obnovy vozového parku. Drobný hmotný majetek je pořizován takový, který bude upotřebitelný i v nových zařízeních. V roce 2016 byla pořízena z důvodu nefunkčnosti původního vybavení např. nová automatická pračka a sušička, myčka nádobí na nový pavilon, tiskárna Canon a PC. K navýšení odpisů došlo z důvodu pořízení nového automobilu v 12/2015 a v 04/2016. V roce 2016 byly sníženy náklady především na energie a nákup materiálu.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2016	Skutečnost k 31.12.2016	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	435	434	99,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6900	6900	100,00
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	0,00
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	13220	13220	100,00
5	použití prostředků rezervního fondu	0	0	0,00
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	90	8	8,88
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	0,00
8	limit výdajů na pohoštění	4	4	100,00
9	počet zaměstnanců organizace	51	51	100,00
10	výsledek hospodaření organizace	0	25	0,00

Komentář k závazným ukazatelům:

Závazné ukazatele byly dodrženy.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2016	Použito k 31.12.2016	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	6900	6900	6900	6899	1
v tom:					
- příspěvek na provoz	6465	6465	6465	6465	0
- ostatní účelové příspěvky	435	435	435	434	1
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	0	0	0
v tom:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
A) celkem 1.+ 2.	6900	6900	6900	6899	1

3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	8100	8497	8497	8497	0
- dotace od MPSV	8100	8497	8497	8497	0
- příspěvek od ÚP na mzdy	0	0	0	0	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.	8100	8497	8497	8497	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)	15000	15397	15397	15396	1

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2016	Výnosy 2016	Hospodářský výsledek
Nájemné z bytu	20	45	25
Celkem doplňková činnost 2016	20	45	25

Prepočtený 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: 31.12.2016

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	15.557.965,90	15.557.965,90	15.557.965,90	0
2	DHM	022	F	-	3.863.656,53	3.863.656,53	0
3	DDHM	028	F	-	5.688.455,22	5.688.455,22	0
4	POZEMKY	031	F	6.428.316,19	6.428.316,19	6.428.316,19	0
5	DDNM	018	F	-	218.704,40	218.704,40	0
...							

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

Stav k 31.12.2016

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2016 v tis. Kč	Skutečnost 2016 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2016	996	996	100	996
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	435	435	100	435
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	1431	1431	100	1431
Opravy a údržba neinvestiční povahy	90	8	8,88	8
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	306	224	73,20	224
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	1.125	1.207	107,28	1.207

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2016 v tis. Kč	Skutečnost 2016 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2016	316	316	100	316
Příděl z hospodářského výsledku	38	38	100	38
Ostatní zdroje fondu	0	0	0	0
ZDROJE FONDU CELKEM	354	354	100	354
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0	0
Použití fondu na provozní náklady	0	0	0	0
Ostatní použití fondu	0	0	0	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0	0	0
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	354	354	100	354

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2016 v tis. Kč	Skutečnost 2016 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.20	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				3803

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2016 v tis. Kč	Skutečnost 2016 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2016	65	65	100	65
Příděl do FKSP	198	198	100	198
ZDROJE FONDU CELKEM	263	263	100	263
POUŽITÍ FONDU CELKEM	116	116	100	116
ZŮSTATEK FKSP	147	147	100	147

Komentář k tabulce: z investičního fondu byly se souhlasem RK použity finanční prostředky na opravu velkokapacitního zásobníku vody. 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 2016 z MPSV a zpracováno „Vyjádření auditora ke způsobu účtování a použití vyrovnávací platby za poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu“ ze dne 13.2.2017 firmou C. J. AUDIT s. r. o., č. oprávnění KAČR 442, adresa: Senovážná 86/1, 460 01 Liberec 12 – se závěrem: „Organizace splnila v roce 2016 ve všech významných ohledech podmínky stanovené jí Smlouvou o poskytnutí vyrovnávací platby za poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu včetně způsobu účtování a použití poskytnutých prostředků“.
3. Byla provedena kontrola ve dnech 18.4.2016 až 20.4.2016 protokol OK-08/16 se závěrem: nedostatky byly odstraněny.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného (zhoršeného) hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2016	Stav k 31. 12. 2016	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2016	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	316	354	25	379
Fond reprodukce majetku	996	1.207	0	1.207
Fond odměn	31	31	0	31
Fond kulturních a sociálních potřeb	65	147	0	147
Celkem	1.408	1.739	25	1.764

Usnesením RK č. 621/17/RK ze dne 4.4.2016 byla schválena účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Ztráta z hlavní činnosti ve výši 561,62 Kč byla pokryta ze zlepšeného hospodářského výsledkem z vedlejší činnosti.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2015	Plán 2016	Skutečnost 2016
Limit prostředků na platy	12.489	12.936	13.190
Limit prostředků na OON	15	30	30
Přepočtený počet zaměstnanců	51,5	51	50,6
Fyzický počet zaměstnanců	51	51	51
Průměrný plat	20.208	21.079	21.675

Komentář k tabulce:

K navýšení mzdových prostředků došlo z důvodu zákonného navýšení platů od 10/2016 a navýšené započitatelné praxe u zaměstnanců.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2016

Nápravná opatření nebyla uložena.

V Jestřebí dne 12.05.2017

Zpracoval: Bc. Jiřina Choděrová, ekonom

Schválil: Ing. Kos Pavel, ředitel