

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

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2012

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. Probíhá příprava na transformaci pod vedením MPSV a zřizovatele. Domov snižuje kapacitu lůžek, která byla 31.12.2012 52 lůžek, a skutečný počet klientů byl 50 osob. Dvě uživatelky odešly do jiné sociální služby.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2011 v tis.Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Porovnání 2012/2011 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				23328	22205	95,2
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			10126	9635	95,2
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
	602	602	výnosy z prodeje služeb	10084	9589	95,1
	x	603	výnosy z pronájmu	42	46	109,5
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
64	Ostatní výnosy			11	70	636,4
	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	0	0	0
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	11	70	636,4
66	Finanční výnosy			10	16	160
	644	662	úroky	10	16	160
	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			13181	12484	94,7
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	6411	5449	85
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	6663	6913	103,8
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0
	691	674	Výnosy z ostatních nároků /ÚP/	107	122	114
Hospodářský výsledek po zdanění				201	178	88,6

Komentář k výnosům:

V důsledku snížení počtu klientů, došlo i ke snížení příjmů z úhrad. Byla snížena dotace od MPSV s porovnáním roku 2011 o 962 tisíc Kč. I přes probíhající Transformaci sociálních služeb nám nebyly poskytnuty slibované finanční prostředky z MPSV.

Hospodářský výsledek vznikl z vyúčtování úhrad od VZP, které bylo finančně provedeno v 1. čtvrtletí 2013.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Porovnání 2012/2011 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				23127	22027	95,2
50	Spotřebované nákupy			6266	5185	82,8
	501	501	spotřeba materiálu	4222	3013	71,4
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	2045	2172	106,2
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	Služby			1239	1063	85,8
52	Osobní náklady			15135	15161	100,2
	521	521	mzdové náklady	11149	11207	100,5
	524	524	záonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	3784	3795	100,3
	525	525	ostatní sociální pojištění	47	47	100
	527	527	záonné sociální náklady	111	112	100,1
	528	528	jiné sociální náklady	44	0	0
53	Daně a poplatky			3	3	100
54	Ostatní náklady			85	63	74,1
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			399	399	100
55	Náklady z dlouhodobého hmotného majetku			0	153	0
	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 sníženy náklady na spotřebu materiálu o 28,6%, ale byly vynaloženy vyšší finanční prostředky na energie z důvodu zdražení cen. Ve službách jsou prováděny pouze nezbytné opravy z důvodu probíhající Transformace soc. služeb. Ostatní náklady – se podařilo snížit o 25,9 %.

Z důvodu transformace budeme opouštět tento areál, a proto se minimálně investuje do oprav a pořizuje se takový majetek a materiál, který bude upotřebitelný v nových zařízeních.

Ve službách je to hlavně povinné školení zaměstnanců ze zákona o soc. službách a k probíhající transformaci.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2012	Skutečnost k 31.12.2012	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	399	399	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6913	6913	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	11094	11094	100
5	použití prostředků rezervního fondu	29	29	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	50	50	100
10	výsledek hospodaření organizace	0	178	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 2012	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2012	Použito k 31.12.2012	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	6913	6913	6913	6913	0
v tom:					
- příspěvek na provoz	6913	6913	6913	6913	0
- ostatní účelové příspěvky	0	0	0	0	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	0	0	0
v tom:	0	0	0	0	0
(jednotlivé tituly)	0	0	0	0	0
A) celkem 1.+ 2.	6913	6913	6913	6913	0
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	5571	5571	5571	5571	0
- dotace od MPSV	5449	5449	5449	5449	0
- příspěvek od ÚP na mzdy	122	122	122	122	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.	5571	5571	5571	5571	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)	12484	12484	12484	12484	0

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2012	Výnosy 2012	Hospodářský výsledek
Nájemné z bytu	20	46	26
Celkem doplňková činnost 2012	20	46	26

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:31.12.2012

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	5703493,25	5703493,25	0
4	POZEMKY	031	F	651155,00	651155,00	651155,00	0
5	DDNM	018	F	121805	152384,40	152384,40	0
...							

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

Stav k 31.12.2012

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2012	433	433	100	433
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	399	399	100	399
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	832	832	100	832
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	201	201	100	201
POUŽITÍ FONDU CELKEM	201	201	100	201
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	631	631	100	631

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2012	27	27	100	27
Příděl z hospodářského výsledku	201	201	100	201
Ostatní zdroje fondu	17	17	100	17
ZDROJE FONDU CELKEM	245	245	100	245
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0	0
Použití fondu na provozní náklady	0	0	0	0
Ostatní použití fondu	29	29	100	29
POUŽITÍ FONDU CELKEM	29	29	100	29
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	216	216	100	216

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2012	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				2442

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2012	149	149	100	149
Příděl do FKSP	112	112	100	112
ZDROJE FONDU CELKEM	261	261	100	261
POUŽITÍ FONDU CELKEM	155	155	100	155
ZŮSTATEK FKSP	106	106	100	106

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 2011 z MPSV a zpracován „Protokol o provedení veřejnoprávní kontrole za rok 2011“ ze dne 31.7.2012 firmou [REDAKCE] 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 hospodář v souladu se schváleným rozpočtem, náklady se jeví jako hospodárné a účelné“.
3. Ve dnech 28.5.-31.5.2012 byla provedena kontrola hospodaření příspěvkové organizace zřizovatelem Libereckým krajem č.j. OK-05/12. Uvedené nedostatky byly odstraněny v termínu a nahlášeno zřizovateli.
4. Byla provedena kontrola z Okresní správy sociálního zabezpečení Česká lípa – Protokol č. 221/12/550. Dokumentace je řádně vedena, nebyla uložena žádná opravná opatření.

Podle přílohy č.2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb. nebyly uloženy žádné sankce ani nebyly nařízeny odvody za porušení rozpočtové kázně.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2012	Stav k 31. 12. 2012	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2012	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	26	216	26	241
Fond reprodukce majetku	433	631	152	783
Fond odměn	31	31	0	31
Fond kulturních a sociálních potřeb	149	106	0	106
Celkem	640	984	178	1162

Rada Libereckého kraje na svém 8. zasedání dne 16.4.2013 vzala na vědomí výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí v roce 2012, schválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření roku 2012 a způsob krytí zhoršeného výsledku hospodaření roku 2012.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v roce 2012 bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2011	Plán 2012	Skutečnost 2012
Limit prostředků na platy	11038	11072	11072
Limit prostředků na OON	21	22	22
Přepočtený počet zaměstnanců	48,6	50	49,6
Fyzický počet zaměstnanců	50	50	50
Průměrný plat	18397	18453	18453

Komentář k tabulce:

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

14. Plnění nápravných opatření z roku 2012

Nápravná opatření nebyla uložena.

V Jestřebí dne 22.5.2013

Zpracoval: XXXXXXXXXX ekonom

Schválil: Ing. Kos Pavel, ředitel

