

**DOMOV A CENTRUM DENNÍCH SLUŽEB JABLONEC NAD NISOU,  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**

**U BALVANU 2, 466 01 JABLONEC NAD NISOU,  
IČ: 75070758,**

---

Ing. Jiří Bezouška, ředitel

## **ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2012**

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

Předmětem činnosti organizace je péče o mentálně postižené a je zajišťována formou denního( Centrum denních služeb ) a celoročního ( Domovy ) pobytu. Péče je poskytována na velmi slušné úrovni, pracujeme však stále na jejím vylepšování. Cíle jsou stanoveny v Rozvojovém plánu kvality služeb.

Usnesením č. 1696/11/mRK schválila RK zapojení příspěvkové organizace do neinvestiční části projektu MPSV ČR „Podpora transformace sociálních služeb“. V návaznosti pak Usnesením LK č. 510/12/RK zapojení také do investiční části projektu. Následně došlo k výzvě ke zpracování a předložení investičního projektu pro DaCDS Jablonec n.N. Ve velmi krátkém časovém úseku od června do prosince 2012 byl Transformační plán ve spolupráci s Národním centrem podpory transformace sociálních služeb, dokončen a předán. V dubnu 2013 bylo MPSV rozhodnuto, že DaCDS Jablonec n.N. nebylo do zmíněného projektu vybráno.

#### **Uživatelé služeb**

Domovy – Lesní ulice – 12 klientek v rekonstruované vile bývalého ředitelství, bydlení odpovídá moderním požadavkům na poskytování služby

Erbenova ulice – 24 klientek – bydlení ve staré nevyhovující budově.

#### **Zaměstnanci**

Převážně ženy, kádr je poměrně stabilizovaný, i když u malého procenta dochází k rotaci a musíme neustále shánět nové zaměstnance. Potřebnou kvalifikaci dle zákona 108/2006 Sb. si neustále doplňují.

#### **Zdravotní péče**

Zdravotní péči zajišťuje smluvní praktická lékařka a Garant zdravotní péče, který je našim zaměstnancem. Lékařka dochází do zařízení pravidelně 1 x týdně na preventivní prohlídky klientek, pravidelně také docházíme s klientkami na preventivní zubní, gynekologické, psychiatrické a neurologické prohlídky.

Spolupracujeme i s logopedkou. Klientky navštěvují manikúru, pedikúru i kadeřnictví.

#### **Zájmová činnost klientek**

Je velice různorodá a odpovídá jejich možnostem i potřebám. Odebírají různé časopisy, jezdí na výlety, navštěvují knihovnu, cukrárny, restaurace, výstavy, divadlo, ZOO, kino, botanickou zahradu, plavecký bazén a podobně. Zúčastňují se i sportovních a společenských

akcí, koncertů a výstav. Některé klientky i sportují. Individuálně se klientkám věnujeme při nákupu ošacení, obuvi, a při zajišťování jejich individuálních přání – např. návštěvy rodičů, přátel apod.

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

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

TABULKA VÝNOSŮ:

účet	Ukazatel	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Porovnání 2012/2011 v %
<b>VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6</b>		<b>18.307</b>	<b>18.320</b>	<b>100</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a zboží</b>	<b>5.924</b>	<b>6.250</b>	<b>105</b>
601	tržby za vlastní výrobky			
602	tržby z prodeje služeb	5.924	6.250	105
604	tržby za prodané zboží			
<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>			
641	smluvní pokuty a úroky z prodlení			
642	ostatní pokuty a penále			
643	platby za odepsané pohledávky			
644	Úroky			
645	kursové zisky			
648	zúčtování fondů	39	33	84
649	jiné ostatní výnosy	72	30	41
<b>69</b>	<b>Příspěvky a dotace na provoz</b>			
691	příspěvek na odpisy od zřizovatele	476	467	98
691	příspěvek na provoz od zřizovatele	5.176	5.367	103
691	příspěvek na provoz od jiných poskytovatelů	6.662	6.180	92

Komentář k výnosům: Nedostatečné pokrytí finančních prostředků z MPSV kompenzoval zřizovatel. Zejména na službě Domovy pro osoby ZP. V Žádosti o dotaci MPSV na rok 2012 při dodržení výše příspěvku od zřizovatele přís.org. žádala dotaci na provoz 7.845.000Kč schválena byla částka o 1.728.000 méně. Organizace se zapojila do projektu Úřadu práce v Jablonci nad Nisou a získala dotaci na společensky vyhrazené účelové pracovní místo ve výši 63 tisíc Kč. Navýšení výnosů za služby způsobila skutečnost, že v roce 2011 klientka, která nejprve pobývala v nemocnici a po té zemřela, organizace tak neinkasovala příjem. Dále došlo k navýšení ceny za stravování (na základě zvýšení cen od dodavatele stravy).

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

TABULKA NÁKLADŮ:

Účet	ukazatel	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Porovnání 2012/2011 v %
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>		<b>18.359</b>	<b>18.696</b>	<b>101</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>3.447</b>	<b>3.716</b>	<b>107</b>
501	spotřeba materiálu	2.203	2.280	103
502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	1.244	1.437	115
503	spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek			
504	prodané zboží			
<b>51</b>	<b>Opravy</b>	<b>715</b>	<b>386</b>	<b>53</b>
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>1.990</b>	<b>2.054</b>	<b>103</b>
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>11.271</b>	<b>11.760</b>	<b>104</b>
521	mzdové náklady	8.337	8.768	105
524	zákonně sociální pojištění (zdravotní,sociální)	2.783	2.910	104
525	ostatní sociální pojištění	35	35	100
527	zákonně sociální náklady	72	77	106
528	ostatní sociální náklady	43	0	
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>0</b>		
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>110</b>	<b>81</b>	<b>73</b>
<b>55</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky</b>	<b>838</b>	<b>663</b>	<b>79</b>
<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Komentář k nákladům:

Nedošlo k navýšení finančních prostředků potřebných k zaplacení nákladů spojených s hlavní činností p.o., přestože došlo k navýšení pracovníků o jednoho ( viz schválení nového Organizačního schématu pro rok 2012 ) a přestože se p.o. zapojila do Transformace soc. služeb LK

## 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	5.367.040	5.367.040	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	467.560	467.560	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje			0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	8.748.400	8.748.400	100
5	použití prostředků rezervního fondu	39.689	39.689	100
6	použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje			
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	0
8	limit výdajů na pohoštění	4.000	3.999	100
9	počet zaměstnanců organizace	36	36	100
10	výsledek hospodaření organizace	0	- 333.280	98

### Komentář k závazným ukazatelům:

Příspěvková organizace se zařadila do projektu Transformace soc. služeb a bylo nutné učinit náklady spojené s přípravou chráněného bydlení a stavbou nového objektu pro uživatele služby (projekt byl v lednu 2013 schválen MPSV). Pro nácvik některých činností se nakoupily pračky a sušičky a dále bylo nutné posílit vybavení komunikační tj. nákup nového serveru a dvou počítačů, bez kterých nebylo možné splnit požadavky na zpracování podkladů pro Projekt Transformace. Ztrátu pokryje organizace z vlastních prostředků (Rezervní fond)

#### 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
<b>1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem</b>	<b>9.934.600</b>	<b>5.834.600</b>	<b>5.934.600</b>	<b>5.834.600</b>	<b>0</b>
v tom:					
- příspěvek na provoz	5.467.040	5.367.040	5.467.040	5.367.040	100.000
- ostatní účelové příspěvky - odpisy	467.560	467.560	467.560	467.560	0
<b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>					
v tom:	0	0			
(jednotlivé tituly)					
<b>A) celkem 1.+ 2.</b>	<b>9.934.600</b>	<b>5.834.600</b>	<b>5.934.600</b>	<b>5.834.600</b>	<b>0</b>
<b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>					
- dle jednotlivých poskytovatelů - MPSV	6.117.000	6.117.000	6.117.000	6.117.000	0
- dle jednotlivých titulů- ÚP	150.000	63.000	63.000	63.000	
<b>4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem</b>					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
<b>B) celkem 3. + 4.</b>	<b>6.267.000</b>	<b>6.180.000</b>	<b>6.180.000</b>	<b>6.180.000</b>	<b>0</b>
<b>5. Dotace ISPROFIN investiční celkem</b>	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů					
<b>6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem</b>	0	0	0	0	0
- 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>12.201.600</b>	<b>12.014.600</b>	<b>12.114.600</b>	<b>12.014.600</b>	<b>0</b>

Komentář k účelovým příspěvkům a dotacím:

Úpravu rozpočtu jsme provedli na základě výzvy pro podporu dofinancování příspěvkových organizací, které spravuje odbor sociálních služeb KÚLK.

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

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2012	Výnosy 2012	Hospodářský výsledek
Pronájem pozemku	0	42	42
Pronájem movitého majetku			
<b>Celkem doplňková činnost 2012</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>42</b>

Prepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: Tento údaj odpadá. Pracnost s doplňkovou činností souvisí pouze se zaúčtováním probíhajících plateb, jedná se o pronájem pozemku.

## 6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele. Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

## 7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: 1.11.2012 do 11.1.2013

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	DHM	021	F	52.816.358	52.961.333	52.961.333	0
2	Pozemky	031	D	1.333.779	1.333.779	1.333.779	0
3	DHM	022	F		1.624.061	1.624.061	0
4	DDHM	028	F		3.932.004	3.932.004	0
5	DDNM	018	F		188.101	188.101	0
6	DNM	013	F		0	0	0

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

Stav k 31.12.2012

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	343	343	100	343
Příděl z rezervního fondu organizace				
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	467	506	108	506
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele				
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje				
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>810</b>	<b>849</b>	<b>104</b>	<b>849</b>
Opravy a údržba neinvestiční povahy				
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku				
Ostatní použití		1	101	1
Odvod do rozpočtu kraje	355	355	100	355
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>355</b>	<b>356</b>	<b>100</b>	<b>356</b>
<b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>	<b>456</b>	<b>493</b>	<b>108</b>	<b>493</b>

<b>REZERVNÍ FOND – účet 413, 414</b>	<b>Rozpočet 2012 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2012 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav rezervního fondu k 1.1.2012	406	406	100	406
Příděl z hospodářského výsledku				
Ostatní zdroje fondu – dary	30	18	60	18
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>436</b>	<b>4</b>		<b>436</b>
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady		33		33
Ostatní použití fondu	40	10		10
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>40</b>	<b>43</b>	<b>107</b>	<b>43</b>
<b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>	<b>396</b>	<b>381</b>	<b>96</b>	<b>381</b>

<b>FOND ODMĚN – účet 411</b>	<b>Rozpočet 2012 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2012 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav fondu odměn k 1.1.2012	0	0	100	0
Příděl z hospodářského výsledku		0		0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
Použití fondu na mzdové náklady				0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>ZŮSTATEK FONDU ODMĚN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>CELKEM ÚČET 241</b>				<b>873</b>

<b>FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412</b>	<b>Rozpočet 2012 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2012 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav FKSP k 1.1.2012	5	5	100	5
Příděl do FKSP	75	77	102	77
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>80</b>	<b>82</b>	<b>102</b>	<b>82</b>
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>63</b>	<b>52</b>	<b>82</b>	<b>52</b>
<b>ZŮSTATEK FKSP</b>	<b>17</b>	<b>29</b>	<b>170</b>	<b>29</b>

Komentář k tabulce:

Pro nedostatek finančních prostředků na FKSP zůstává jen příspěvek na stravu.

Z rezervního fondu byla uhrazena ztráta z roku 2011 ve výši 9 tis. Kč. Ostatní pohyby v RF se týkají darů a jejich čerpání pro provozní potřeby.

**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	0	Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	0
<b>CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>0</b>

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

V době od 8. Do 15. srpna byla vykonána veřejnosprávní kontrola na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů a s odkazem na § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, odborem kontroly Krajského úřadu Libereckého kraje, viz PROTOKOL čj.: OK-10/12

Při vnitřních kontrolách (kontrola pokladních hotovostí, stravenky, sklady atd.) nebyly zjištěny žádné nedostatky.

V roce 2012 organizace nebyla postižena žádnými finančními postihy. Ty, které byly předepsány za pozdní platby odvodů z mezd se podařilo vynulovat na základě jednání s příslušnými úřady, kde postačilo vysvětlení, že v některých časových úsecích účtového roku organizace nedisponuje potřebným finančním obnosem, což se průběžně mění, především s vlivem na přidělení dotačních finančních prostředků z MPSV.

Organizace podléhá zákonnému auditu.

V průběhu roku auditoři nahlíží do účetnictví a konsultují sporná nebo nová ustanovení zákona.

I nadále organizace aktualizuje vnitřní směrnice, které podchycují zákonné změny.

## **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
<b>Rezervní fond</b>	406 328	380 852		380 852
<b>Fond reprodukce majetku</b>	343 001	493 160		493 160
<b>Fond odměn</b>	221	221		221
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>	4 583	29 255		29 255
<b>Celkem</b>	<b>754 133</b>	<b>903 490</b>		<b>903 490</b>

## **12. Návrh na vypořádání ztráty**

Na 6. Zasedání Rady Libereckého kraje ze dne 19.3.2013 bylo přijato USNESENÍ č.451/13/RK, které schválilo výsledek hospodaření příspěvkové organizace za rok 2012. Vyrovnání ztráty ve výši 333.280,67 Kč z rezervního fondu organizace bylo přijato Usnesením č. 640/13/RK ze dne 16.4.2013

**13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

	<b>Skutečnost 2011</b>	<b>Plán 2012</b>	<b>Skutečnost 2012</b>
Limit prostředků na platy	7 256	7.748	7.664
Limit prostředků na OON	1 081	1 000	1.104
Přepočtený počet zaměstnanců	34,7	36	34,1
Fyzický počet zaměstnanců	37	40	37
Průměrný plat	17.383	18 300	18.732

**Komentář k tabulce:**

Na plánovaný objem zaměstnanců v HPP nejsou finanční prostředky, proto je využito možnosti zaměstnávat bývalé zaměstnance ve starobním důchodu ( jedná se o pět smluvních vztahů) na Dohody na pracovní činnost, kde je umožněno neproplácet dovolené a použít smluvních hodinových sazeb bez ohledu na kvalifikaci či tabulkový postup. Zaměstnanci pak suplují zaměstnance v HPP na dovolených, nemocenské nebo mateřské dovolené. Tento přístup k zaměstnávání přináší zkreslený pohled na průměrný plat, kam nevcházejí finanční prostředky proplacené v rámci OON (dohod), kterými je nepřetržitý provoz zajišťován. Tento stav je dlouhodobě neměnný. Chybějí finanční prostředky pro motivaci zaměstnanců. Skutečnost vyjadřuje finanční prostředky na základní platy, dle dodržení zákonných předpisů pro zaplacení výkonů v daných funkcích. Příplatky se drží na minimální hodnotě daného rozpětí.

**14. Plnění nápravných opatření z roku 2012**

Zjištěný méně závažný nedostatek z protokolu č.j. OK-10/12 KÚLK Odboru kontroly týkající se inventarizace majetku a závazků je zaveden viz písemné Vyjádření k odstranění zjištěných nedostatků.

V Jablonci nad Nisou dne 21.5.2013

Zpracoval:



Schválil: Ing. Jiří Bezouška,  
ředitel organizace