**DOMOV RASPENAVA, příspěvková organizace**

**FUČÍKOVA 432, 464 01 Raspenava, IČO 71220089**

**STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE: Pavel Chroust, Ředitel**

**Zpráva o činnosti organizace za rok 2013**

**A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

V roce 2013 poskytovala organizace sociální službu na základě zákona 108/2006 Sb. a registrace poskytovatelů sociálních služeb. Organizace je pověřena poskytovat následující služby:

* Domov pro osoby se zdravotním postižením
* Sociálně terapeutické dílny

Služba je poskytována 29 uživatelům s mentálním a kombinovaným postižením ve věku od 0 do 26let výjimečně i déle, v rozsahu jejich schopností. Péče je zajištěna formou celoročního pobytu.

**Pracovní zajištění**

Služby zajišťuje personál ve složení:

Pracovníci v sociálních službách 8. a 5. třída

Odbornosti: vychovatel, speciální pedagog, zdravotní sestra

Obslužný personál: administrativa, úklid, údržba, prádelna, kuchyň

**Provozní podmínky**

Služby jsou poskytovány ve dvou budovách a rozděleny organizačně i fyzicky na služby domova a sociálně terapeutické dílny. Vzdělávání zajišťují speciální třídy při ZŠ Raspenava.

**Naplňování rozvojového plánu**

V souladu s rozvojovým plánem pokračuje činnost sociálně terapeutické dílny v prostorách bývalých dílen Základní školy v Raspenavě a naplňování standardů péče o osoby s mentálním postižením v Domově, včetně nácviku bydlení a zajišťování volnočasových aktivit.

**B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE**

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

TABULKA VÝNOSŮ:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **účet dle vyhl.** | | **Ukazatel** | **Skutečnost 2012**  **v tis.Kč** | **Skutečnost 2013**  **v tis. Kč** | **Porovnání 2013/2012 v%** |
|  |
|  | č. 505 | č. 410 |
|  | | | | **14006,79** | **14299,72** | **102,09** |
| **60** | **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** | | | **4605,31** | **4776,25** | **103,71** |
|  | 601 | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků | 39,85 | 33,99 | 85,29 |
|  | 602 | 602 | výnosy z prodeje služeb | 4565,46 | 4742,26 | 103,87 |
|  | x | 603 | výnosy z pronájmu |  |  |  |
|  | 604 | 604 | výnosy z prodaného zboží |  |  |  |
|  | 604 | 609 | jiné výnosy z vlastních výkonů |  |  |  |
| **64** | **Ostatní výnosy** | | | **197,42** | **175,52** | **88,91** |
|  | 641 | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení |  |  |  |
|  | 642 | 642 | jiné pokuty a penále |  |  |  |
|  | 643 | 643 | výnosy z odepsaných pohledávek |  |  |  |
|  | 654 | 644 | výnosy z prodeje materiálu |  |  |  |
|  | 651 | 645 | výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku |  |  |  |
|  | 651 | 646 | výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku |  |  |  |
|  | 651 | 647 | výnosy z prodeje pozemků |  |  |  |
|  | 648 | 648 | čerpání fondů | 28,55 | 0 | 0 |
|  | 649 | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 168,87 | 175,52 | 103,94 |
| **66** | **Finanční výnosy** | | | **0,51** | **0,10** | **19,61** |
|  | 644 | 662 | úroky | 0,51 | 0,10 | 19,61 |
|  | 645 | 663 | kurzové zisky |  |  |  |
|  | x | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou |  |  |  |
|  | 655 | 669 | ostatní finanční výnosy |  |  |  |
| **67** | **Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů** | | | **9203,55** | **9347,85** | **101,57** |
|  | 691 | 671 | výnosy z nároků na prostředky SR | 5732,00 | 5584,00 | 97,42 |
|  | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC | 3471,55 | 3763,85 | 108,42 |
|  | 691 | 673 | Výnosy z nároků na prostředky státních fondů |  |  |  |
|  | 691 | 674 | Výnosy z ostatních nároků |  |  |  |

Komentář k výnosům:

**2.** **Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů se zaměřením na příčiny, které**

**způsobily nežádoucí vývoj oproti předpokládaným parametrům**

**TABULKA NÁKLADŮ:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **účet dle vyhl.** | | **ukazatel** | **Skutečnost 2012**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2013**  **v tis. Kč** | **Porovnání 2013/2012 v %** |
| **č. 505** | **č. 410** |
| **NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5** | | | | **14006,87** | **14299,93** | **102,09** |
| **50** | **Spotřebované nákupy** | | | **2095,59** | **2007,20** | **95,78** |
|  | 501 | 501 | spotřeba materiálu | 1157,56 | 1178,45 | 101,80 |
|  | 502 | 502 | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie) | 938,03 | 828,75 | 88,35 |
|  | 503 | 503 | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek |  |  |  |
|  | 504 | 504 | prodané zboží |  |  |  |
| **51** | **Služby** | | | **649,04** | **626,39** | **96,51** |
| **52** | **Osobní náklady** | | | **11002,59** | **11355,69** | **103,21** |
|  | 521 | 521 | mzdové náklady | 8150,00 | 8420,00 | 103,31 |
|  | 524 | 524 | zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální) | 2738,01 | 2817,40 | 102,90 |
|  | 525 | 525 | ostatní sociální pojištění | 33,82 | 34,80 | 102,90 |
|  | 527 | 527 | zákonné sociální náklady | 80,76 | 83,49 | 103,38 |
|  | 528 | 528 | jiné sociální náklady | 0 | 0 | 0 |
| **53** | **Daně a poplatky** | | |  |  |  |
| **54** | **Ostatní náklady** | | | **102,77** | **110,75** | **107,76** |
| **55** | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | | | **156,87** | **199,90** | **127,43** |
| **56** | **Finanční náklady** | | |  |  |  |
|  | 544 | 562 | úroky |  |  |  |
|  | 545 | 563 | kurzové ztráty |  |  |  |
|  | x | 564 | náklady z přecenění reálnou hodnotou |  |  |  |
|  | x | 569 | ostatní finanční náklady |  |  |  |
| **59** | **Daň z příjmů** | | |  |  |  |

Komentář k nákladům:

**3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Závazné ukazatele** | | **Schválený rozpočet 2013** | **Skutečnost k 31. 12. 2013** | **Porovnání Skut/SR v %** |
| 1 | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje | 160960 | 160960 | 100 |
| 2 | neinvestiční příspěvek na provoz organizace | 3602890 | 3602890 | 100 |
| 3 | investiční dotace z rozpočtu kraje | 0 | 0 | 0 |
| 4 | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu | 8420000 | 8420000 | 100 |
| 5 | použití prostředků rezervního fondu | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 4000 | 4000 | 100 |
| 9 | počet zaměstnanců organizace | 34 | 34 | 100 |
| 10 | výsledek hospodaření organizace |  | -215,15 |  |

Komentář k závazným ukazatelům: závazné ukazatele byly splněny

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

**jejich vypořádání**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel | **Schválený**  **rozpočet 2013** | | | **Rozpočet**  **po změnách** | | **Poskytnuto**  **k 31.12.2013** | | | **Použito**  **k 31.12.2013** | **Vratka** |
| **A** | **1** | | | **2** | | **3** | | | **4** | **5** |
| **1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem** | **3763850** | | | **3763850** | | **3763850** | | | **3763850** | **0** |
| v tom: |  | | | | | | | | | |
| - příspěvek na provoz | 3602890 | | | 3602890 | | 3602890 | | | 3602890 |  |
| - ostatní účelové příspěvky | 160960 | | | 160960 | | 160960 | | | 160960 |  |
| Jiná účel dotace |  | | | | | | | | | |
| **2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem** |  | | |  | |  | | |  |  |
| v tom: |  | | |  | |  | | |  |  |
| (jednotlivé tituly) |  | | |  | |  | | |  |  |
|  |  | | |  | |  | | |  |  |
| **A) c e l k e m 1.+ 2.** | **3763850** | | | **3763850** | | **3763850** | | | **3763850** |  |
|  | |  | | | | |  | |  |  |
| **3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů** | **5584000** | | **5584000** | | **5584000** | | | **5584000** | |  |
| - dle jednotlivých poskytovatelů MPSV | 5584000 | | 5584000 | | 5584000 | | | 5584000 | |  |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  | |  | | |  | |  |
| **4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem** |  | |  | |  | | |  | |  |
| - dle jednotlivých poskytovatelů |  | |  | |  | | |  | |  |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  | |  | | |  | |  |
| B) c e l k e m 3. + 4. | 5584000 | | 5584000 | | **5584000** | | | **5584000** | |  |
|  | | |  | |  | | |  | |  |
| **5. Dotace ISPROFIN investiční celkem** |  | |  | |  | | |  | |  |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  | |  | | |  | |  |
| **6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem** |  | |  | |  | | |  | |  |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  | |  | | |  | |  |
|  |  | |  | |  | | |  | |  |
| C) c e l k e m 5. + 6. |  | |  | |  | | |  | |  |
|  |  | |  | |  | | |  | |  |
| **D) CELKEM A)+B)+C)** | **9347850** | | **9347850** | | **9347850** | | | **9347850** | |  |

1. **Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Doplňková činnost – typy činností:** | **Náklady**  **2013** | **Výnosy**  **2013** | **Hospodářský výsledek** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Celkem doplňková činnost 2013** |  |  |  |

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti:0

Ostatní mimorozpočtové zdroje:0

Organizace nemá žádnou doplňkovou činnost

**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: 31.12.2013 | | | | | | | |  | |
|  |  |  |  | |  |  |  | |  |
| **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 | DDNM | 018 | F/D | 91652,50 | 141314 | 141314 | 0 | |  |
| 2 | DHM | 021 | F/D | 2951216 | 3222546 | 3222546 | 0 | |  |
| 3 | DHM | 022 | F/D | 2504582 | 2520327,20 | 2520327,20 | 0 | |  |
| 4 | DDHM | 028 | F/D | 3195378,06 | 3336297,80 | 3336297,80 | 0 | |  |
| 5 | Pozemky | 031 | F/D | 102265 | 102265 | 102265 | 0 | |  |
| … |  |  |  |  |  |  | 0 | |  |
|  |  |  |  | |  |  |  | |  |

Organizace hospodaří s vlastním majetkem na třídě 028 ve výši 180.226,10 Kč.

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

**účtech**

Stav k 31.12.2013

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FOND REPRODUKCE MAJETKU**  **(investiční fond) – účet 416** | **Rozpočet**  **2013**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2013**  **tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
|  |  |  |  |  |
| Stav investičního fondu k 1.1.2013 | 665 | 665 | 100 | 665 |
| Příděl z rezervního fondu organizace |  |  |  |  |
| Příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 166 | 166 | 100 |  |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele |  |  |  |  |
| Investiční dotace |  |  |  |  |
| Ostatní investiční zdroje |  |  |  |  |
| **ZDROJE FONDU CELKEM** | **831** | **831** | **100** |  |
|  |  |  |  |  |
| Opravy a údržba neinvestiční povahy |  |  |  |  |
| Rekonstrukce a modernizace |  |  |  |  |
| Pořízení dlouhodobého majetku |  |  |  |  |
| Ostatní použití |  |  |  |  |
| Odvod do rozpočtu kraje | 21 | 21 | 100 |  |
| **POUŽITÍ FONDU CELKEM** | **21** | **21** | **100** |  |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU | **810** | **810** | **100** | **810** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **REZERVNÍ FOND – účet 413, 414** | **Rozpočet**  **2013**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2013**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav rezervního fondu k 1.1.2013 | 313 | 313 | 100 | 313 |
| Příděl z hospodářského výsledku |  |  |  |  |
| Ostatní zdroje fondu |  |  |  |  |
| ZDROJE FONDU CELKEM |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Použití fondu do investičního fondu |  |  |  |  |
| Použití fondu na provozní náklady |  |  |  |  |
| Ostatní použití fondu |  |  |  |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU | **313** | **313** | **100** | **313** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| FOND ODMĚN – účet 411 | **Rozpočet**  **2013**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2013**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav fondu odměn k 1.1.2013 |  |  |  |  |
| Příděl z hospodářského výsledku | 145 | 145 | 100 | 145 |
| ZDROJE FONDU CELKEM |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Použití fondu na mzdové náklady |  |  |  |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FONDU ODMĚN | **145** | **145** | **100** | **145** |
|  | | | | |
| CELKEM ÚČET 241 |  |  |  | **2919** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412** | **Rozpočet 2013**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2013**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav FKSP k 1. 1. 2013 | 19 | 19 | 100 | 19 |
| Příděl do FKSP | 83 | 83 | 100 |  |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **102** | **102** | **100** |  |
|  |  |  |  |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **84** | **84** | **100** |  |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FKSP | **18** | **18** |  | **18** |

Komentář k tabulce:

1. **Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **POHLEDÁVKY** | v tis.Kč | **ZÁVAZKY** | v tis. Kč |
| Po lhůtě splatnosti do 30 dní | 8 | Po lhůtě splatnosti do 30 dní |  |
| Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní |  | Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní |  |
| Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní |  | Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní |  |
| Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní |  | Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní |  |
| Po lhůtě splatnosti 366 dní a více | 65 | Po lhůtě splatnosti 366 dní a více |  |
| **CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI** | **73** | **CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI** |  |

Komentář k tabulce:

Pohledávky jsou průběžně vymáhány. Drobné dlužné částky jsou v měsíčních splátkách hrazeny. Dluh ve výši 51.101,30 Kč je vymáhán soudní cestou a je měsíčně splácen.

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

**organizace**

Kontroly v roce 2013:

Dne 7.5.2013 proběhla v organizaci kontrola dodržování povinností stanovených přepisy o požární ochraně. Kontrolu provedl komisař Hasičského záchranného sboru Libereckého kraje. Z kontroly vzešla nutnost vypracování dokumentace zdolávání požárů, jiná závada nebyla shledána. Dokumentace je již zpracována.

Jiné kontroly v roce 2013 neproběhly.

**11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **v Kč** | | | |
|  |  |  | **Příděl ze** |  |
|  | **Stav** | **Stav** | **zlepšeného** | **Stav** |
| **Ukazatel** | **k 1. 1. 2013** | **k 31. 12. 2013** | **hospodář.** | **po přídělu** |
|  |  |  | **výsledku** | **(sl. 2 + sl. 3)** |
|  |  |  | **roku 2013** |  |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| **Rezervní fond** | 312794,37 | 312714,35 | -215,15 | 312714,35 |
| **Fond reprodukce majetku** | 665199,26 | 810433,26 |  | 810433,26 |
| **Fond odměn** | 145685,90 | 145685,90 |  | 145685,90 |
| **Fond kulturních a sociálních potřeb** | 19303,04 | 18058,04 |  | 18058,04 |
| **Celkem** | 1142982,57 | 1286891,55 | -215,15 | 1286891,55 |

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 2013 - organizace výsledek hospodaření pokryje z rezervního fondu ve výši -215.15Kč.

**13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Skutečnost**  **2012** | **Plán**  **2013** | **Skutečnost**  **2013** |
| Limit prostředků na platy | 8150 | 8420 | 8420 |
| Limit prostředků na OON | 70 | 71 | 71 |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 33 | 33 | 33 |
| Fyzický počet zaměstnanců | 34 | 34 | 34 |
| Průměrný plat | 19 | 20 | 20 |

Komentář k tabulce:

Vzhledem ke změně věkového složení (předškolní věk), hloubky mentálního postižení klientů a tím nutnosti zvýšení odbornosti ve výchovném působení došlo k navýšení mzdových prostředků k pokrytí zvýšené kvalifikace pracovníků.

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

Žádná nápravná opatření nebyla uložena

V Raspenavě 21. 5. 2013

|  |  |
| --- | --- |
| Zpracoval: Martínková Lucie | Schválil: Chroust Pavel |