**Domov a Centrum aktivity, pŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**

**liberecká 451, Hodkovice nad Mohelkou**

**Zpráva o činnosti organizace za rok 2013**

**A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

**Poskytování služeb**

Zařízení sociálních služeb Domov a Centrum aktivity, p. o. poskytovalo v roce 2013 tyto 3 služby:

* Domov pro osoby se zdravotním postižením – kapacita služby 32 uživatelů
* Chráněné byty – kapacita služby 6 uživatelů
* Denní stacionář – kapacita služby 5 uživatelů

**Spokojenost s poskytovanými službami**

Spokojenosti uživatelů s poskytovanými službami je věnována velká pozornost.

S rodiči a opatrovníky bylo zařízení v průběžném kontaktu, při kterém byla zjišťována spokojenost se službami.

Uživatelé všech služeb hodnotili spokojenost s jednotlivými sociálními službami i formou anonymního hodnotícího dotazníku.

V případě konkrétních podnětů, připomínek nebo stížností využívají uživatelé služeb schránky důvěry.

Byly zavedeny pravidelné schůzky vedení s uživateli, které se konají jednou měsíčně.

**Stížnosti**

Během roku byly přijaty 4 stížnosti od uživatelů. Od rodičů a opatrovníků nebyla žádná.

**Hospitalizace uživatelů**

Hospitalizováno ve zdravotnických zařízeních bylo 8 uživatelů.

**Pracovníci**

V roce 2013 pracovalo v zařízení 30 pracovníků.

**Vzdělávání:**

Vzdělávání pracovníků probíhalo podle předem stanoveného plánu. Účast pracovníků sociálních služeb na stážích.

Podstatnou součástí vzdělávání pracovníků byla práce se Standardy kvality a tvorba vnitřních směrnic zařízení.

Vzdělávání ostatních pracovníků probíhalo na odborných kurzech a seminářích.

Naše zařízení též nabízí možnost praxe pro studenty SŠ a VŠ a stáže pro kolegy z oboru.

Individuální studium.

individuální studium na VŠ - ve studiu pokračují dvě pracovnice

**Provozní podmínky**

Opravy a údržba na všech objektech – drobná oprava střech, malování, výměna nábytku a spotřebičů, výměna podlahových krytin.

V roce 2013 obdržela organizace od zřizovatele čtyři byty v Liberci Na Rybníčku pro využití k rozšíření a poskytování služby chráněného bydlení.

**Dary**

Finanční účelový dar od Nakladatelství UMÚN s.r.o. ve výši 30.000,-Kč.

Finanční účelově neurčený dar od ComAp s.r.o. ve výši 80.000,-Kč

Finanční účelově neurčený dar od Nakladatelství UMÚN s.r.o. ve výši 170.000,-Kč

**Naplňování rozvojového plánu v oblasti procedurálních standardů**

Každý uživatel má svůj individuální plán podpory, který s ním vypracoval jeho klíčový pracovník. Tito klíčoví pracovníci pomáhají uživatelům jejich osobní plány realizovat.

**Jiná důležitá sdělení**

Za velmi důležité považujeme, že se i v tomto roce podařilo pro uživatele, kteří pracují na odloučených pracovištích prodloužit pracovní smlouvy.

Při zaměstnávání uživatelů zařízení spolupracovalo mimo jiné s agenturou Rytmus.

Uživatelé běžně využívali služby ve městě a účastnili se mnoha sportovních, kulturních a společenských akcí – prezentace výrobků uživatelů na vánočních, velikonočních trzích KÚLK. Prezentace na nejrůznějších prodejních trzích, zájezd na koncert televize Nova v Praze a návštěvy u přátel v jiných zařízeních, hokejové zápasy HC Bílí tygři Liberec, Babylon Aquapark, Hodkovické slavnosti, ZOO Liberec, Kulturní léto seniorů ve Vratislavicích, Modrý slon Liberec.

**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 |
| **VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6** |  |  |  |
| **60** | **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** |  |  |  |
|  | 601 | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků |  0 |  0 |   |
|  | 602 | 602 | výnosy z prodeje služeb | 5.440 | 5.690  | **105** |
|  | x | 603 | výnosy z pronájmu |  10 | 10 | **100** |
|  | 604 | 604 | výnosy z prodaného zboží |  0 | 0  |   |
|  | 604 | 609  | jiné výnosy z vlastních výkonů | 0 | 0 |  |
| **64** | **Ostatní výnosy** |  |  |  |
|  | 641 | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0 | 0 |  |
|  | 642 | 642 | jiné pokuty a penále | 0 | 0 |  |
|  | 643 | 643 | výnosy z odepsaných pohledávek | 0 | 0 |  |
|  | 654 | 644 | výnosy z prodeje materiálu | 0 | 0 |  |
|  | 651 | 645 | výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 0 | 0 |  |
|  | 651 | 646 | výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku | 71 | 0 |  |
|  | 651 | 647 | výnosy z prodeje pozemků | 0 | 0 |  |
|  | 648 | 648 | čerpání fondů | 145 | 30 | **21** |
|  | 649 | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 366 | 280 | **77** |
| **66** | **Finanční výnosy** |  |  |  |
|  | 644 | 662 | úroky | 80 | 60 | **75** |
|  | 645 | 663 | kurzové zisky | 0 | 0 |  |
|  | x | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0 | 0 |  |
|  | 655 | 669 | ostatní finanční výnosy | 0 | 0 |  |
| **67** | **Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů** |  |  |  |
|  | 691 | 671 | výnosy z nároků na prostředky SR | 3.671 | 4.309 | **117** |
|  | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC | 3.430 | 2.657 | **77** |
|  | 691 | 673 | Výnosy z nároků na prostředky státních fondů | 0 | 0 |  |
|  | 691 | 674 | Výnosy z ostatních nároků | 0 | 124 | 0 |

**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** |  |  |  |
| **50** | **Spotřebované nákupy** |  |  |  |
|  | 501 | 501 | spotřeba materiálu | 1.468 | 1.388 | 95 |
|  | 502 | 502 | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie) | 1.172 | 1.203 | 103 |
|  | 503 | 503 | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | **0** | **0** | **0** |
|  | 504 | 504 | prodané zboží | 0 | 0 | 0 |
| **51** | **Služby** | **816** | **773** | **95** |
| **52** | **Osobní náklady** |  |  |  |
|  | 521 | 521 | mzdové náklady | 6.709 | 6.900 | 103 |
|  | 524 | 524 | zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální) | 2.229 | 2.278 | 102 |
|  | 525 | 525 | ostatní sociální pojištění | 27 | 29 | **107** |
|  | 527 | 527 | zákonné sociální náklady  | 78 | 75 | **96** |
|  | 528 | 528 | jiné sociální náklady  | 8 | 9 | **113** |
| **53** | **Daně a poplatky** | **22** | **18** | **82** |
| **54** | **Ostatní náklady** | **50** | **54** | **108** |
| **55** | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | **624** | **370** | **59** |
| **56** | **Finanční náklady** | **0** | **0** | **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:

* Nákladové položky byly v roce 2013 čerpány dle schváleného rozpočtu. Větší rozdíl v porovnání s rokem 2012 je u účtové skupiny 551 – Odpisy, rezervy a opravné položky, kde v roce 2012 došlo k odpisu zůstatkové ceny automobilu po totální havárii. V roce 2013 žádné mimořádné náklady na odpisy nebyly, organizace odepisovala dle odpisového plánu.
* Náklady z činnosti organizace byly v porovnání s rokem 2012 nižší o více než Kč 100.000,- z důvodu snahy o vyšší efektivnost a hospodárnost při nakládání s finančními prostředky.

**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 | 123.040 | 123.040 | 100 |
| 2 | neinvestiční příspěvek na provoz organizace  | 2.534.360 | 2.534.360 | 100 |
| 3 | investiční dotace z rozpočtu kraje | 0 | 0 |  |
| 4 | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu | 6.927.957 | 6.900.365 | 99,6 |
| 5 | použití prostředků rezervního fondu | 100.000 | 30.000 | 30 |
| 6 | použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje | 0 | 0 | 0 |
| 7 | použití prostředků fondu odměn | 50.000 | 0 | 0 |
| 8 | limit výdajů na pohoštění | 4.000 | 3.883,91 | 97 |
| 9 | počet zaměstnanců organizace  | 29 | 29 | 97 |
| 10 | výsledek hospodaření organizace | 0 | 62.641,26 |   |

Komentář k závazným ukazatelům:

Závazné ukazatele nebyly překročeny.

**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** | **2.367.400** | **2.662.400** | **2.662.400** | **2.662.400** | **0** |
| v tom: |  |
| - příspěvek na provoz | 2.367.400 | 2.657.400 | 2.657.400 | 2.657.400 | 0 |
| - ostatní účelové příspěvky  | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
|  |  |
| **2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem** |  |  |  |  |  |
| v tom: |  |  |  |  |  |
|  (jednotlivé tituly) |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **A) c e l k e m 1.+ 2.** | **2.367.400** | **2.662.400** | **2.662.400** | **2.662.400** | **0** |
|  |  |  |  |  |
| **3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů**   |  |  |  |  |  |
| - dle jednotlivých poskytovatelů | 3.409.000 | 4.309.000 | 4.309.000 | 4.309.000 | **0** |
| - 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. | 3.409.000 | 4.309.000 | **4.309.000** | **4.309.000** | 0 |
|  |  |  |  |  |
| **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)** | **5.776.400** | **6.971.400** | **6.971.400** | **6.971.400** | **0** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Doplňková činnost – typy činností:** | **Náklady****2013** | **Výnosy****2013** | **Hospodářský výsledek** |
| Pronájem bytových a nebytových prostor | 179 | 9.539 | 9.360 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Celkem doplňková činnost 2012** | 179 | 9.539 | 9.360 |

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: k 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 | Stavby | 21 | F | 7.706.898 | 13.319.186 | 13.319.186 | 0 |  |
| 2 | Pozemky | 31 | F | 802.506 | 970.216 | 970.216 | 0 |  |
| 3 | DHM | 22 | F | 1.267.679 | 1.608.707 | 1.608.707 | 0 |  |
| 4 | DDHM | 28 | F | 4.356.206 | 4.364.954 | 4.364.954 | 0 |  |
| 5 | DDNM | 18 | F | 98.605 | 86.653 | 86.653 | 0 |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**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 | 8.184 | 8.184 | 100 |  |
| Příděl z rezervního fondu organizace | 300 |  300 | 100 |  |
| Příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 197 | 203 | 103 |  |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | 0 | 0 |  |  |
| Investiční dotace  | 0 | 0 |  |  |
| Ostatní investiční zdroje | 0 | 0 |  |  |
| **ZDROJE FONDU CELKEM** | **8.681** | **8.687** | **100** |  |
|  |  |  |  |  |
| Opravy a údržba neinvestiční povahy | 0 | 0 |  |  |
| Rekonstrukce a modernizace | 0 | 0 |  |  |
| Pořízení dlouhodobého majetku | 7.919 | 0 | 0 |  |
| Ostatní použití |  | 0 |  |  |
| Odvod do rozpočtu kraje | 49 | 55 | 112 |  |
| **POUŽITÍ FONDU CELKEM** | **7.968** | **55** | **1** |  |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU | **713** | **8.632** | **1.211** | **8.632** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 553 | 553 | 100 |  |
| Příděl z hospodářského výsledku | 9 | 9 | 100 |  |
| Ostatní zdroje fondu | 0 | 280 | 0 |  |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **562** | **842** | **150** |  |
|  |  |  |  |  |
| Použití fondu do investičního fondu | 300 | 300 | 100 |  |
| Použití fondu na provozní náklady | 0 | 0 |  |  |
| Ostatní použití fondu | 150 | 78 | 52 |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM |  **450** |  **378** |  **84** |  |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU |  **112** |  **464** |  **414** |  **464** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 50 | 50 | 100 | 50 |
| Příděl z hospodářského výsledku |  |  |  |  |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **50** | **50** |  | **50** |
|  |  |  |  |  |
| Použití fondu na mzdové náklady |  |  |  |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **0** | **0** |  | **0** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FONDU ODMĚN | **50** | **50** |  | **50** |
|  |
| CELKEM ÚČET 241 | **50** | **50** |  | **50**  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 33 | 33 |  | 33 |
| Příděl do FKSP | 69 | 76 | 110 |  |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **102** | **109** |  |  |
|  |  |  |  |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **73** | **49** | 67 |  |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FKSP | **29** | **60** | 207 | **60** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **POHLEDÁVKY** | v tis. Kč | **ZÁVAZKY** | v tis. Kč |
| Po lhůtě splatnosti do 30 dní | 1 | 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** | **1** | **CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI** | 0  |

Komentář k tabulce: Pohledávka po lhůtě splatnosti je za uživatelku nedostačující příjmem.

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

 **organizace**

Vnitřní kontrola probíhá v souladu se zákonem č.320/2001 Sb. o finanční kontrole.

V organizaci byla v roce 2013 uskutečněna veřejnosprávní kontrola provedená Odborem kontroly KÚLK. Předmětem kontroly bylo hospodaření příspěvkové organizace a byla provedena za období od 1. 1. 2012 do doby zahájení kontroly, tj. do 21. 10. 2013. Kontrola proběhla dle standardního plánu a nebyla konstatována žádná závažná pochybení organizace v jejím hospodaření.

Dále byla v roce 2013 provedena v organizaci kontrola placení pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR. Na základě závěrečného protokolu ke zprávě o výsledku kontroly bylo zjištěno, že organizaci nevznikl v kontrolovaném období nedoplatek pojistného ani nedoplatek penále.

**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 2011** |   |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| **Rezervní fond** | 569.484,90 | 528.022,35 | 32.641,26 | 560.663,61 |
| **Fond reprodukce majetku** | 8.184.410,00 | 8.632.490,00 | 0 | 8.632.490,00 |
| **Fond odměn** | 50.000,00 | 50.000,00 | 30.000,00 | 80.000,00 |
| **Fond kulturních a sociálních potřeb** | 32.768,54 | 60.009,49 | 0 | 60.009,49 |
| **Celkem** | 8.836.663,44 | 9.270.521,84 | 62.641,26 | 9.333.163,10 |

Rada Libereckého kraje na svém 9. zasedání dne 13. 5. 2014 schválila po projednání účetní závěrky a výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí za rok 2013, schválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření roku 2013.

**12.** **Návrh na vypořádání ztráty**

Hospodaření v roce 2013 bez ztráty.

**13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Skutečnost****2012** | **Plán** **2013** | **Skutečnost****2013** |
| Limit prostředků na platy | 6.556.423 | 6.822.957 | 6.793.191 |
| Limit prostředků na OON | 128.820 | 110.000 | 57.641 |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 30 | 30 | 30 |
| Fyzický počet zaměstnanců | 30 | 30 | 30 |
| Průměrný plat | 18.212 | 18.952 | 18.732 |

**14. Plnění nápravných opatření z roku 2013**

Nebyla nápravná opatření

V Hodkovicích nad Mohelkou 16. 5. 2014

|  |  |
| --- | --- |
| Zpracovala: Bc. J. Lachmanová, I. Čechová,  | Schválila: Bc. J. Lachmanová |