

**DOMOV DŮCHODCŮ JINDŘICHOVICE POD SMRKEM  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE  
463 66 JINDŘICHOVICE POD SMRKEM 238, IČ 71220046  
BC. MARTINA VALÁŠKOVÁ, STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE**

---

## **ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2023**

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

Domov důchodců je registrovaným poskytovatelem sociálních služeb. Poskytuje tyto služby: Domov pro seniory s kapacitou 18 lůžek, Domov se zvláštním režimem s kapacitou 52 lůžek.

**Uživatelé služeb:** klienti v roce 2023 přicházeli ze 65 % z domácího prostředí, z 30 % z ONP nebo nemocnic a z 5 % z domovů s pečovatelskou nebo odlehčovací službou. V péči ambulantního psychiatra bylo 80 % klientů. Celodenní službu a péči potřebovalo 85 % klientů. V roce 2023 ukončilo službu 34 klientů, nastoupilo 31 klientů. Ke konci roku jsme evidovali celkem 69 žádostí zájemců o službu. V roce 2023 přibylo 99 nových žádostí, vyřadilo se 50 žádostí a 5 bylo zamítnuto.

**Popis realizace služby:** služba je poskytována v souladu se zákonem o sociálních službách. Zásadní změny v organizaci se řídí Rozvojovým plánem služeb. Financování služby bylo vícezdrojové: MPSV, KÚLK, klienti, ÚP, zdravotní pojišťovny, sponzorské dary.

**Personální zajištění:** počet zaměstnanců k 31. 12. 2023 byl 72. V průběhu roku nastoupilo 15 zaměstnanců, odešlo 7 zaměstnanců; 2 zaměstnankyně jsou na mateřské dovolené. Pracovních neschopností bylo v roce 2023 celkem 34, OČR 17. Počet pracovních úrazů zaměstnanců: 0.

Sestry poskytují odbornou zdravotní a ošetrovatelskou péči, kterou vykazují zdravotní pojišťovně. Dopravní obslužnost je náročná - převážně autem. Vlak a autobus nepokrývají potřeby zaměstnanců.

Služba je potřebná a žádoucí v tomto regionu. Kapacitně nenaplnuje současné požadavky Frýdlantského výběžku. Informace pocházejí z jednání Komunitního plánování Frýdlantska. Personálně obsadit všechny pozice kvalifikovanými pracovníky začíná být velmi obtížné.

### **Provozní podmínky:**

Provoz organizace v roce 2023 nebyl výrazně omezen.

Na začátku roku se opravoval bojler na vile Albert, omezení přísunu teplé vody bylo pouze na pár hodin. Částečné omezení nastalo na konci roku z důvodu havárie na výtahu na vile Daniele. Všeobecně byly opravy výtahů na vile Daniele a Albertu častější než předcházející roky. Z důvodu změny legislativy muselo být do výtahů instalováno nové komunikační zařízení.

Došlo k drobným opravám vnějších i vnitřních prostorů a z důvodu špatných izolačních vlastností oken muselo u některých dojít k výměně těsnění.

Po kladné zkušenosti s bezzápachovými koši na inkontinenční pomůcky, které se pořídily v roce 2022, se v roce 2023 dokoupily na každé patro jeden na všechna oddělení. Do kuchyně se zakoupila nová elektrická výklopná pánve s litinovou vanou, na vilu Danielu jídelní židle,

na vilu Albert sprchovací lůžko a šatní skříň pro zaměstnance. Napříč organizací došlo k výměně jednotlivých kusů rozbitého nábytku.

Převodem z jiné příspěvkové organizace jsme získali starší automobil pro zdravotní sestry k jejich rychlejším a flexibilnějším přesunům mezi vilami. Pro jeho poruchovost při přejezdech na kratší vzdálenosti došlo k prohození vozů – automobil pro zdravotní sestry za automobil využívaný především na sociální šetření.

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

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2023 v tis. Kč	Porovnání 2023/2022 v %
	č. 505	č. 410				
<b>VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6</b>				<b>46 836</b>	<b>49 389</b>	<b>105,5</b>
<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>			<b>21 735</b>	<b>25 050</b>	<b>115,3</b>
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0,0
	602	602	výnosy z prodeje služeb	21 735	25 050	115,3
	x	603	výnosy z pronájmu	0	0	0,0
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0,0
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0,0
<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>			<b>106</b>	<b>157</b>	<b>148,1</b>
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0,0
	642	642	jiné pokuty a penále	0	0	0,0
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0,0
	654	644	výnosy z prodeje materiálů	0	0	0,0
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0,0
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0,0
	651	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0,0
	648	648	čerpání fondů	102	117	114,7
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	4	40	1000,0
<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>			<b>2</b>	<b>23</b>	<b>1150,0</b>
	644	662	úroky	2	23	1150,0
	645	663	kurzové zisky	0	0	0,0
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0,0
	655	669	ostatní finanční výnosy	0	0	0,0
<b>67</b>	<b>Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů</b>			<b>24 993</b>	<b>24 159</b>	<b>96,7</b>
	691	671	výnosy z nároků na prostředky SR	0	0	0,0
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	24 993	24 159	96,7
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0,0
	691	674	Výnosy z ostatních nároků	0	0	0,0
<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Komentář k výnosům:

výnosy z prodeje služeb - jedná se o úhrady klientů za pobyt, příspěvek na péči, úhrady od pojišťoven a tržby za stravování zaměstnanců.

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

**TABULKA NÁKLADŮ:**

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2023 v tis. Kč	Porovnání 2023/2022 v %
	č. 505	č. 410				
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>				<b>46 836</b>	<b>49 389</b>	<b>105,5</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>			<b>5 790</b>	<b>6 918</b>	<b>119,5</b>
	501	501	spotřeba materiálu	3 943	4 509	114,4
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	1 847	2 409	130,4
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0,0
	504	504	prodané zboží	0	0	0,0
<b>51</b>	<b>Služby</b>			<b>3 593</b>	<b>3 763</b>	<b>104,7</b>
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>			<b>34 831</b>	<b>36 213</b>	<b>104,0</b>
	521	521	mzdové náklady	25 727	26 784	104,1
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	8 491	8 798	103,6
	525	525	ostatní sociální pojištění	106	107	100,9
	527	527	zákonné sociální náklady	507	524	103,4
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0,0
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>			<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100,0</b>
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>			<b>87</b>	<b>108</b>	<b>124,1</b>
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>			<b>2 534</b>	<b>2 386</b>	<b>94,2</b>
<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
	544	562	úroky	0	0	0,0
	545	563	kurzové ztráty	0	0	0,0
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0,0
	x	569	ostatní finanční náklady	0	0	0,0
<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

Komentář k nákladům:

spotřeba materiálu - potraviny, čisticí prostředky, pohonné hmoty, kancelářské potřeby, materiál na opravy aj.; služby - opravy, servisní a programové služby, revize, likvidace odpadu, školení a poradenství, zahrad. práce aj.; ostatní náklady - pojištění majetku.

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

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2023	Skutečnost k 31. 12. 2023	Porovná ní Skut/S R v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 593 154,00	1 447 159,62	90,8
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	4 506 846,00	3 955 875,72	87,8
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0,00	0,00	0,0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	26 783 447,00	26 783 446,70	100,0
5	použití prostředků rezervního fondu	200 000,00	74 588,50	37,3
6	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemov. majetku kraje	0,00	0,00	0,0
7	použití prostředků fondu odměn	0,00	0,00	0,0
8	limit výdajů na pohoštění	10 000,00	9 998,00	100,0
9	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	66,00	71,00	107,6
10	výsledek hospodaření organizace	0,00	0,00	0,0

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2023	Použito k 31.12.2023	Vratka
A	1	2	3	4	5
<b>1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem</b>	<b>6 100 000,00</b>	<b>6 100 000,00</b>	<b>6 100 000,00</b>	<b>5 403 035,34</b>	<b>696 964,66</b>
v tom:					
- příspěvek na provoz	4 506 846,00	4 506 846,00	4 506 846,00	3 955 875,72	550 970,28
- příspěvek na odpisy	1 593 154,00	1 593 154,00	1 593 154,00	1 447 159,62	145 994,38
- účelový příspěvek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom:					
<b>A) celkem 1.+ 2.</b>	<b>6 100 000,00</b>	<b>6 100 000,00</b>	<b>6 100 000,00</b>	<b>5 403 035,34</b>	<b>696 964,66</b>
<b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>0,00</b>
- dotace MPSV	18 697 000,00	18 697 000,00	18 697 000,00	18 697 000,00	0,00
<b>4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0
<b>B) celkem 3. + 4.</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>18 697 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Dotace ISPROFIN investiční celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0
<b>6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0
<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>24 797 000,00</b>	<b>24 797 000,00</b>	<b>24 797 000,00</b>	<b>24 100 035,34</b>	<b>696 964,66</b>

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

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2023	Výnosy 2023	Hospodářský výsledek
stravování	253 309,50	269 250,00	15 940,50
praní a žehlení prádla	8 894,50	11 015,00	2 120,50
<b>Celkem doplňková činnost 2023</b>	<b>262 204,00</b>	<b>280 265,00</b>	<b>18 061,00</b>

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 0,15

Ostatní mimorozpočtové zdroje: dary na provozní účely - 40 000,- Kč

## **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. 2023

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	0,00	248 349,00	248 349,00	0,00
2	Stavby	021	F	122 656 846,41	122 701 070,41	122 701 070,41	0,00
3	Sam. movité věci	022	F	0,00	14 411 648,00	14 411 648,00	0,00
4	DDHM	028	F	0,00	15 096 632,18	15 096 632,18	0,00
5	Pozemky	031	F	506 394,00	506 394,00	506 394,00	0,00
6	Nedokon. DHM	042	D	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00

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

Stav k 31. 12. 2023

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2023 v tis. Kč	Skutečnost 2023 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2023	824	824	100,0	824
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0,0	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1 657	1 493	90,1	1 493
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0	0,0	0
Investiční dotace	0	0	0,0	0
Ostatní investiční zdroje	0	0	0,0	0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>2 481</b>	<b>2 317</b>	<b>93,4</b>	<b>2 317</b>
Opravy a údržba neinvestiční povahy	0	0	0,0	0
Rekonstrukce a modernizace	0	0	0,0	0
Pořízení dlouhodobého majetku	500	326	65,2	326
Ostatní použití	0	0	0,0	0
Odvod do rozpočtu kraje	1 134	1 074	94,7	1 074
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>1 634</b>	<b>1 400</b>	<b>85,7</b>	<b>1 400</b>
<b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>	<b>847</b>	<b>917</b>	<b>108,3</b>	<b>917</b>

<b>REZERVNÍ FOND – účet 413, 414</b>	<b>Rozpočet 2023 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2023 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2023	404	404	100,0	404
Příděl z hospodářského výsledku	7	7	100,0	7
Ostatní zdroje fondu	0	40	0,0	40
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>411</b>	<b>451</b>	<b>109,7</b>	<b>451</b>
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0,0	0
Použití fondu na provozní náklady	0	0	0,0	0
Ostatní použití fondu	200	74	37,0	74
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>200</b>	<b>74</b>	<b>37,0</b>	<b>74</b>
<b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>	<b>211</b>	<b>377</b>	<b>178,7</b>	<b>377</b>

<b>FOND ODMĚN – účet 411</b>	<b>Rozpočet 2023 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2023 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav fondu odměn k 1. 1. 2023	155	155	100,0	155
Příděl z hospodářského výsledku	10	10	100,0	10
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>100,0</b>	<b>165</b>
Použití fondu na mzdové náklady	0	0	0,0	0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>
<b>ZŮSTATEK FONDU ODMĚN</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>100,0</b>	<b>165</b>
<b>CELKEM ÚČET 241</b>				<b>5 423</b>

<b>FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412</b>	<b>Rozpočet 2023 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2023 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav FKSP k 1. 1. 2023	701	701	100,0	669
Příděl do FKSP	517	524	101,4	523
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>1 218</b>	<b>1 225</b>	<b>100,6</b>	<b>1 192</b>
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>1 218</b>	<b>732</b>	<b>60,1</b>	<b>730</b>
<b>ZŮSTATEK FKSP</b>	<b>0</b>	<b>493</b>	<b>0,0</b>	<b>462</b>

Komentář k tabulce: FKSP - neprovedené převody finančních prostředků k 31.12.

### **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	3	Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	0
<b>CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>3</b>	<b>CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>0</b>

Komentář k tabulce: dluhy na ošetřovném po zemřelých klientech.

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

V roce 2023 proběhly následující kontroly: účetní audit a audit na čerpání dotace MPSV za rok 2022, zprávu obdržel zřizovatel - bez nápravných opatření; kontrola Okresní zprávy sociálního zabezpečení Liberec - nebyla shledána závažná pochybení; kontrola hospodaření organizace odborem kontroly KÚLK - byly zjištěny nedostatky a následně přijata nápravná opatření.

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

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1. 1. 2023	Stav k 31. 12. 2023	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2023	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
<b>Rezervní fond</b>	404 108,86	376 796,46	18 061,00	394 857,46
<b>Fond reprodukce majetku</b>	823 944,64	916 933,36	0,00	916 933,36
<b>Fond odměn</b>	155 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>	700 560,55	493 113,09	0,00	493 113,09
<b>Celkem</b>	2 083 614,05	1 951 842,91	18 061,00	1 969 903,91

Rada Libereckého kraje dne 21. 5. 2024 usnesením č. 1008/24/RK vzala na vědomí výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí v roce 2023, schválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření roku 2023 a způsob krytí zhoršeného výsledku hospodaření roku 2023.

## **12. Návrh na vypořádání ztráty**

Hospodaření v r. 2023 bez ztráty.

## **13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

	Skutečnost 2022	Plán 2023	Skutečnost 2023
Limit prostředků na platy	25 303 843	26 651 447	26 158 547
Limit prostředků na OON	422 817	132 000	624 900
Přepočtený počet zaměstnanců	62,50	66,00	71,00
Fyzický počet zaměstnanců	64	66	73
Průměrný plat	33 794	33 701	30 762

Komentář k tabulce:

#### **14. Plnění nápravných opatření z roku 2023**

Nápravná opatření byla přijata.

V Jindřichovicích pod Smrkem dne 27. 5. 2024

Zpracovala: Šárka Košková

Schválila: Bc. Martina Valášková

---

---