

**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 2024

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 2024 přicházeli ze 44 % z domácího prostředí, z 52 % z ONP nebo nemocnic a z 4 % z domovů s pečovatelskou nebo odlehčovací službou. V péči ambulantního psychiatra bylo 80 % klientů. Celodenní službu a péči potřebovalo 85 % klientů. V roce 2024 ukončilo službu 21 klientů, nastoupilo 23 klientů. Ke konci roku jsme evidovali celkem 73 žádostí zájemců o službu. V roce 2024 přibylo 83 nových žádostí, vyřadilo se 55 žádostí a 2 byly zamítnuty.

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. 2024 byl 73. V průběhu roku nastoupilo 13 zaměstnanců, odešlo 12 zaměstnanců; 1 zaměstnankyně je na mateřské dovolené. Pracovních neschopností bylo v roce 2024 celkem 51, OČR 17. Počet pracovních úrazů zaměstnanců: 1.

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 2024 nebyl výrazně omezen.

Na vile Albert se vyměnilo poškozené lino na chodbě prvního patra a v kancelářích. Na oddělení vznikla „zastávka“ a retro místnost pro klienty. Malovala se chodba, kanceláře a šatna pro zaměstnance.

Na vile Daniele se zakoupila nová polohovatelná vana s hydromasážními, světelnými a zvukovými prvky včetně sedacího zvedáku. Vana se využívá ke smyslové aktivizaci a relaxaci klientů. Provoz se nejvíce omezil při malování pokojů klientů.

Na vile Rozálii došlo k opravě balkónu a terasy, které byly ve velmi špatném stavu.

V kuchyni se vyměnily dva elektrické varné kotle a došlo k částečné výměně pracovních oděvů zaměstnanců.

Během roku se zakoupil nový užitkový vůz pro údržbu. Zřizovatelem nám byl k užívání předán elektromobil pro sociální šetření a služební cesty.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2023 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Porovnání 2024/2023 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				49 389	51 972	105,2
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			25 050	27 761	110,8
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0,0
	602	602	výnosy z prodeje služeb	25 050	27 761	110,8
	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
64	Ostatní výnosy			157	218	138,9
	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 materiálu	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	117	206	176,1
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	40	12	30,0
66	Finanční výnosy			23	22	95,7
	644	662	úroky	23	22	95,7
	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
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů			24 159	23 971	99,2
	691	671	výnosy z nároků na prostředky SR	0	0	0,0
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	24 159	23 971	99,2
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0,0
	691	674	Výnosy z ostatních nároků	0	0	0,0
Hospodářský výsledek po zdanění				0	0	0,0

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 2023 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	Porovnání 2024/2023 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				49 389	51 972	105,2
50	Spotřebované nákupy			6 918	7 567	109,4
	501	501	spotřeba materiálu	4 509	4 583	101,6
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	2 409	2 984	123,9
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0,0
	504	504	prodané zboží	0	0	0,0
51	Služby			3 763	4 046	107,5
52	Osobní náklady			36 213	38 479	106,3
	521	521	mzdové náklady	26 784	28 551	106,6
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	8 798	9 524	108,3
	525	525	ostatní sociální pojištění	107	119	111,2
	527	527	zákonné sociální náklady	524	285	54,4
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0,0
53	Daně a poplatky			1	0	0,0
54	Ostatní náklady			108	99	91,7
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			2 386	1 781	74,6
56	Finanční náklady			0	0	0,0
	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
59	Daň z příjmů			0	0	0,0

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 2024	Skutečnost k 31. 12. 2024	Porov ání Skut/S R v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 392 160,00	1 392 160,00	100,0
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	5 937 840,00	5 937 840,00	100,0
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	1 000 000,00	972 581,00	97,3
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	28 551 181,00	28 551 143,40	100,0
5	použití prostředků rezervního fondu	200 000,00	185 821,36	92,9
6	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemov. majetku kraje	0,00	0,00	0,0
7	použití prostředků fondu odměn	165 000,00	20 000,00	12,1
8	limit výdajů na pohoštění	10 000,00	9 828,00	98,3
9	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	66,00	71,75	108,7
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 2024	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2024	Použito k 31.12.2024	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	11 508 990,00	11 508 990,00	9 642 291,36	7 842 291,36	0,00
v tom:					
- příspěvek na provoz	5 937 840,00	5 937 840,00	5 937 840,00	5 397 840,00	0,00
- příspěvek na odpisy	1 392 160,00	1 392 160,00	1 392 160,00	1 392 160,00	0,00
- účelový příspěvek	4 178 990,00	4 178 990,00	2 312 291,36	512 291,36	0,00
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	1 000 000,00	1 000 000,00	972 581,00	972 581,00	0,00
v tom:					
- osobní automobil	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
- zvedací vana	500 000,00	500 000,00	472 581,00	472 581,00	0,00
A) celkem 1.+ 2.	12 508 990,00	12 508 990,00	10 614 872,36	8 814 872,36	0,00
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	16 057 020,00	16 057 020,00	16 057 020,00	16 057 020,00	0,00
- dotace MPSV	16 057 020,00	16 057 020,00	16 057 020,00	16 057 020,00	0,00
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem	0	0	0	0	0
- dle jednotlivých titulů	0	0	0	0	0
B) celkem 3. + 4.	16 057 020,00	16 057 020,00	16 057 020,00	16 057 020,00	0,00
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)	28 566 010,00	28 566 010,00	26 671 892,36	24 871 892,36	0,00

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2024	Výnosy 2024	Hospodářský výsledek
stravování	260 512,80	276 530,00	16 017,20
praní a žehlení prádla	3 647,50	4 510,00	862,50
Celkem doplňková činnost 2024	264 160,30	281 040,00	16 879,70

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

Ostatní mimorozpočtové zdroje: dary na provozní účely - 135 000,- 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. 2024

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	16 080 219,28	16 080 219,28	0,00
4	DDHM	028	F	0,00	15 149 828,18	15 149 828,18	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. 2024

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2024	917	917	100,0	917
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0,0	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1 396	1 461	104,7	1 461
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	1 000	973	97,3	973
Investiční dotace	0	0	0,0	0
Ostatní investiční zdroje	0	0	0,0	0
ZDROJE FONDU CELKEM	3 313	3 351	101,1	3 351
Opravy a údržba neinvestiční povahy	0	0	0,0	0
Rekonstrukce a modernizace	0	0	0,0	0
Pořízení dlouhodobého majetku	1 364	1 279	93,8	1 279
Ostatní použití	0	0	0,0	0
Odvod do rozpočtu kraje	853	853	100,0	853
POUŽITÍ FONDU CELKEM	2 217	2 132	96,2	2 132
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	1 096	1 219	111,2	1 219

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2024	377	377	100,0	377
Příděl z hospodářského výsledku	18	18	100,0	18
Ostatní zdroje fondu	90	135	150,0	135
ZDROJE FONDU CELKEM	485	530	109,3	530
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0,0	0
Použití fondu na provozní náklady	0	0	0,0	0
Ostatní použití fondu	200	186	93,0	186
POUŽITÍ FONDU CELKEM	200	186	93,0	186
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	285	344	120,7	344

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1. 1. 2024	165	165	100,0	165
Příděl z hospodářského výsledku	0	0	0,0	0
ZDROJE FONDU CELKEM	165	165	100,0	165
Použití fondu na mzdové náklady	165	20	12,1	20
POUŽITÍ FONDU CELKEM	165	20	12,1	20
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	0	145	0,0	145
CELKEM ÚČET 241				5 514

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2024 v tis. Kč	Skutečnost 2024 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1. 1. 2024	493	493	100,0	462
Příděl do FKSP	283	285	100,7	309
ZDROJE FONDU CELKEM	776	778	100,3	771
POUŽITÍ FONDU CELKEM	776	435	56,1	437
ZŮSTATEK FKSP	0	343	0,0	334

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

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	8	Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	0
CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	8	CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0

Komentář k tabulce: dluhy na ošetřovném po zemřelých klientech.

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

V roce 2024 proběhl účetní audit a audit na čerpání dotace MPSV za rok 2023, zprávu obdržel zřizovatel - bez nápravných opatření.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1. 1. 2024	Stav k 31. 12. 2024	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2024	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	376 796,46	344 036,10	16 879,70	360 915,80
Fond reprodukce majetku	916 933,36	1 219 219,76	0,00	1 219 219,76
Fond odměn	165 000,00	145 000,00	0,00	145 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	493 113,09	343 175,55	0,00	343 175,55
Celkem	1 951 842,91	2 051 431,41	16 879,70	2 068 311,11

Rada Libereckého kraje dne 20. 5. 2025 usnesením č. 938/25/RK vzala na vědomí výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí v roce 2024, schválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření roku 2024 a způsob krytí zhoršeného výsledku hospodaření roku 2024.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Hospodaření v r. 2024 bez ztráty.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2023	Plán 2024	Skutečnost 2024
Limit prostředků na platy	26 158 547	28 467 181	28 479 217
Limit prostředků na OON	624 900	84 000	71 926
Přepočtený počet zaměstnanců	71,00	66,00	71,75
Fyzický počet zaměstnanců	73	66	73
Průměrný plat	30 762	36 007	33 140

Komentář k tabulce:

14. Plnění nápravných opatření z roku 2024

Nápravná opatření nebyla uložena.

V Jindřichovicích pod Smrkem dne 30. 5. 2025

Zpracovala: Šárka Košková

Schválila: Bc. Martina Valášková
