Zpráva o činnosti a hospodaření

za rok 2016



Domov pro seniory Iris,

Ostrava - Mariánské Hory, příspěvková organizace

**IČ: 70 63 18 24**

****

**A. Úvod**

Domov pro seniory Iris (dále jen Domov) poskytuje klientům nepřetržitou pobytovou službu, zahrnující především ubytování, stravování, pomoc při zvládání běžných činností a zdravotní péči.

Provoz Domova je hrazen z dotace Moravskoslezského kraje, z dotace zřizovatele a z vlastních výnosů. Podrobné údaje jsou uvedeny ve druhé části.

Služba je určena dvěma skupinám osob: Osobám se sníženou soběstačností zejména z důvodu věku, které jsou v nepříznivé sociální situaci a potřebují péči a podporu jiné osoby. Druhou skupinou jsou osoby v nepříznivé sociální situaci starší 40 let, které jsou z důvodu zdravotního stavu těžce či úplně závislé na pravidelné pomoci druhé osoby a tato pomoc jim nemůže být z jakéhokoliv důvodu zajištěna jinak.

Sociální služba je poskytována na smluvním základě a je individuálně plánována.

Domov je členěn na čtyři oddělení. Celková kapacita je 104 osob, z toho 29 mužů. Klienti jsou ubytováni na  jednolůžkových a dvoulůžkových pokojích. Počet žadatelů o službu několikanásobně převyšuje možnosti okamžitého přijetí, proto je vytvářena evidence žadatelů. Žádosti jsou na základě provedeného sociálního šetření obodovány dle uveřejněných kritérií a po uvolnění místa komise sestavuje aktuální pořadník žadatelů.

Domov intenzivně spolupracuje s dobrovolnickým centrem Adra.

Předmětu činnosti je věnována třetí část zprávy.

**B. Výsledky hospodaření**

Ve druhé části jsou uvedeny přehledy o hospodářských ukazatelích roku 2016, včetně porovnání s předcházejícími roky. Část je členěna na osm kapitol: Základní ukazatelé. Náklady. Výnosy. Neinvestiční příspěvky na provoz. Investice. Zkrácená rozvaha. Hospodaření s fondy. Rozbor mezd.

Komentáře ke konkrétním ekonomickým ukazatelům jsou uváděny pro přehlednost hned za tabulkovou částí v jednotlivých kapitolách.

V tabulkách kapitoly 1. až 4. jsou údaje „hlavní činnost, hospodářská činnost a celkem“ sjednoceny, protože Domov provádí pouze hlavní činnost.

Ekonomická část zprávy je doplněna čtyřmi přílohami: č. 1 - Rozvaha, č. 2 - Výkaz zisku a ztráty,

č. 3 - Příloha k účetní závěrce a č. 4 - Inventarizační zápis.

1. **Základní ukazatelé hospodaření organizace (v tis. Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

**1.1 Základní ukazatelé hospodaření za sledované období a meziroční srovnání**

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **Plán****2016** | **Skutečnost k 31. 12. 2016** | **%****plnění** | **Porovnání** |
| **hlavní činnost****(celkem)** | **skutečnost****k 31. 12. 2015** | **index****2016/2015** |
|  Náklady celkem | 35 960 | 38 134 | 106% | 35 617 | 1,07 |
|  Výnosy celkem bez příspěvku  | 20 464 | 23 139 | 113% | 21 707 | 1,07 |
|  Ztráta | 15 496 | 14 995 | 97% | 13 910 | 1,07 |
|  Provozní příspěvek | 15 496 | 14 995 | 97% | 14 041 | 1,07 |
|  ***Zlepšený (zhoršený) HV***  | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***131*** | ***-*** |
|  % soběstačnosti | 57% | 61% | - | 61 % | - |

Zlepšeného hospodářského výsledku dosáhl Domov především zvýšením výnosů z úhrad od klientů proti plánu.

V roce 2015 byly provedeny dvě úpravy závazného ukazatele: Usnesení ZMO č. 330/ZM 1418/5 zvýšilo neinvestiční příspěvek o 372 tis. Kč na navýšení osobních nákladů z rozpočtu města.

Druhým usnesením ZMO č. 477/ZM14186 byl zvýšen investiční příspěvek o 310 tis. Kč. Příspěvek byl určen na pořízení termotiskárny na značení prádla, odsávačky hlenů, přístroje CRP a na úpravu prosklení bočních vchodů objektu.

**1.2 Základní ukazatelé hospodaření – srovnání za období 2012 – 2016**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
|  Náklady celkem | 34 599 | 34 348 | 34 738 | 35 617 | 38 134 |
|  Výnosy celkem bez příspěvku  | 21 160 | 21 842 | 21 695 | 21 707 | 23 139 |
|  Ztráta | -13 439 | -12 506 | -13 043 | -13 910 | -14 995 |
|  Provozní příspěvek | 13 699 | 12 817 | 13 145 | 14 041 | 14 995 |
|  ***Zlepšený (zhoršený) HV***  | ***260*** | ***311*** | ***102*** | ***131*** | ***0*** |
|  % soběstačnosti | 61 % | 64 % | 62 % | 61 % | 61% |

Procento soběstačnosti pokleslo o jeden bod, ale dlouhodobě se pohybuje nad 60 %

1. **Náklady (v tis Kč)**

**2.1 Náklady za sledované období a meziroční srovnání**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo účtu** | **Název položky** | **Plán****2016** |  **Skutečnost** **k 31. 12. 2016** | **%****plnění** |  **Skutečnost**  **k 31. 12. 2015** | **Index****16/15** |
| **hlavní činnost (celkem)** | **hlavní činnost (celkem)** |
|  |  **Spotřebované nákupy** | **6 987** | **6 690** | **96%** | **6 546** | **1,02** |
| 501 |  spotřeba materiálu  | 4 273 | 4 805 | 112% | 4 641 | 1,04 |
| 502 |  spotřeba energie  | 2 714 | 1 885 | 69% | 1 905 | 0,99 |
| 503 | spotřeba jiných neskl. dodávek | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 504 |  prodané zboží | 0 | 0 | - | 0 |  |
|  |  **Služby** | **1 106** | **2 502** | **226%** | **1 824** | **1,37** |
| 511 |  opravy a udržování  | 380 | 1 480 | 389% | 493 | 3,00 |
| 512 |  cestovné | 35 | 34 | 97% | 44 | 0,77 |
| 513 |  náklady na reprezentaci | 3 | 2 | 67% | 2 | 1,00 |
| 518 |  ostatní služby  | 688 | 986 | 143% | 1 285 | 0,77 |
|  |  z toho: honoráře | 0 | 0 | - | 0 | - |
|  |  **Osobní náklady** | **27 165** | **27 461** | **101%** | **26 335** | **1,04** |
| 521 |  mzdové náklady | 19 997 | 20 224 | 101% | 19 460 | 1,04 |
| 524 |  zákonné sociální pojištění | 6 748 | 6 836 | 101% | 6 568 | 1,04 |
| 52x |  zákonné sociální náklady | 420 | 401 | 95% | 307 | 1,31 |
| 53x |  Daně a poplatky | **0** | **11** | **-** | **21** | **0,52** |
| 54x |  Ostatní náklady | **0** | **126** | **-** | **44** | **2,86** |
| **551** |  **Odpisy** | **602** | **1 160** | **193%** | **589** | **1,97** |
| **558** |  **Náklady z DDHM** | **100** | **184** | **184%** | **257** | **0,72** |
| **557** |  **Finanční náklady** | **0** | **0** | **-** | **1** | **-** |
| **591** |  **Daň z příjmů** | **0** | **0** | **-** | **0** | **-** |
|  |  ***Náklady celkem*** | ***35 960*** | ***38 134*** | ***106%*** | ***35 617*** | ***1,07*** |

V položce 54x Ostatní náklady

Plán je uveden bez úprav. V roce 2015 byly celkové náklady o 900 tis. Kč vyšší než roce 2014. Nárůst byl ve všech významných položkách, mimo energie.

Ve spotřebě materiálu jsou účtovány např. potraviny (3 076 tis. Kč), všeobecný materiál (1 154 tis. Kč), OOPP (69 tis. Kč), prádlo (110 tis. Kč), PHM (17 tis. Kč) apod.

Náklady na energie poklesly v důsledku mírné zimy.

Položka Opravy a udržování byla čerpána např. různými stavebními úpravami a opravami, vč. malování (cca 220 tis. Kč), opravami podlah (50 tis. Kč), či nákupem čtyř náhradních sprchových van (140 tis Kč). V položce jsou rovněž zahrnuty opravy technologií - např. opravy kuchyňských strojů si vyžádaly 35 tis. Kč a opravy praček a kotlů 33 tis. Kč.

.

V ostatních službách jsou účtovány např. veškeré revize (asi 102 tis. Kč), odvozy odpadů (93 tis. Kč), náklady na vzdělávání (285 tis. Kč), poplatky za telefony (32 tis. Kč), softwarové služby (126 tis. Kč) či audit hospodaření (23 tis. Kč). Na čerpání účtu se rovněž projevily některé dodávky, spojené s montážní prací – např. doplnění ochranných plastových prvků (60 tis. Kč), instalace nových požárních dveří a jejich ovládání (73 tis. Kč) či výměna výdejních oken v kuchyni (32 tis. Kč).

U osobních nákladů došlo ke zvýšení v důsledku zákonného zvýšení platových tarifů.

Číslo účtu 54x zahrnuje např. odškodnění úrazu (21 tis Kč) či akce klientů (cca 20 tis. Kč).

Účet 558 byl čerpán např. rozšířením systému přivolávacích zařízení pro klienty (147 tis. Kč).

**2.2 Srovnání nákladů za období 2012 - 2016**

V tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název položky** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
|  |  **Spotřebované nákupy** | **6 815** | **6 523** | **6 635** | **6 546** | **6690** |
| 501 |  spotřeba materiálu  | 4 797 | 4 415 | 4 657 | 4 641 | 4805 |
| 502 |  spotřeba energie (ú 502)  | 2 018 | 2 108 | 1 978 | 1 905 | 1885 |
| 503 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 504 |  Prodané zboží | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  **Služby** | **1 181** | **1 287** | **1 331** | **1 824** | **2502** |
| 511 |  opravy a udržování  | 489 | 620 | 755 | 493 | 1480 |
| 512 |  cestovné | 21 | 23 | 32 | 44 | 34 |
| 513 |  náklady na reprezentaci | 1 | 1 | 1 | 2 | 2 |
| 518 |  ostatní služby  | 670 | 643 | 543 | 1 285 | 986 |
|  |  z toho: honoráře | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  **Osobní náklady** | **25 325** | **25 069** | **25 654** | **26 335** | **27 461** |
| 521 |  mzdové náklady | 18 696 | 18 538 | 18 958 | 19 460 | 20 224 |
| 524 |  zákonné sociální pojištění | 6 342 | 6 257 | 6 421 | 6 568 | 6 836 |
| 52x |  Zákonné sociální náklady | 287 | 274 | 275 | 307 | 401 |
| 53x |  Daně a poplatky | **59** | **39** | **100** | **21** | **11** |
| 54x |  Ostatní náklady | **23** | **68** | **66** | **44** | **126** |
| **551** |  **Odpisy** | **869** | **511** | **518** | **589** | **1160** |
| **558** |  **Náklady z DDM** | **327** | **851** | **434** | **257** | **184** |
| **56x** |  **Finanční náklady** | **0** | **0** | **0** | **1** | **0** |
| **591** |  **Daň z příjmů** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  ***Náklady celkem*** | ***34 599*** | ***34 348*** | ***34 738*** | ***35 617*** | ***38134*** |

1. **Výnosy (v tis. Kč)**

**3.1 Výnosy za sledované období a meziroční srovnání**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo účtu** | **Název položky** | **Plán****2016** |  **Skutečnost****k 31. 12. 2016** | **%****plnění** |  **Skutečnost** **k 31. 12. 2015** | **Index****16/15** |
| **hlavní činnost (celkem)** | **hlavní činnost (celkem)** |
|  |  **Výnosy z vlastních výkonů a zb.** | **20 005** | **21 777** | **109** | **20 723** | **1,05** |
| 601 |  výnosy z prodeje výrobků  |  |  |  | 0 |  |
| 602 |  výnosy z prodeje služeb  | 20 005 | 21 777 | 109 | 20 923 | 1,04 |
|  |  strava a pobyt klientů | 9 360 | 9 918 | 106 | 9 525 | 1,04 |
|  |  za péči | 10 072 | 10 072 | 113 | 9 490 | 1,06 |
|  |  od zdravotních pojišťoven | 1 480 | 1 496 | 101 | 1 612 | 0,93 |
|  |  ostatní | 265 | 289 | 109 | 291 | 0,99 |
| 603 |  výnosy z pronájmu | 0 | 2 | - | 5 | 0,4 |
| 604 |  výnosy z prodaného zboží | 0 | 0 | - | 0 | - |
|  |  Ostatní výnosy | 459 | 1362 | 297 | 783 | 1,74 |
| 64x |  pokuty a penále (účty 641 a 642) | 0 | 0 |  | 0 | - |
| 64x |  výnosy z prodeje (účty 644 až 647) | 0 | 0 |  | 0 | - |
| 648 |  čerpání fondů | 0 | 171 |  | 84 | 2,04 |
| 649 |  ostatní výnosy z činnosti | 459 | 1191 | 259 | 699 | 1,70 |
|  |  z toho nekryté odpisy zřizovatelem | 459 | 941 | 205 | 441 | 2,13 |
| 66x |  Finanční výnosy | 0 | 0 | - | 1 | - |
|  | **Výnosy celkem bez příspěvků** | **20 464** | **23 139** | **113** | **21 507** | **1,08** |
| **67x** |  **Výnosy z transferů** | 15 496 | 14 995 | 97 | 14 041 | 1,07 |
|  | ***Výnosy celkem*** | ***35 960*** | ***38 134*** | ***106*** | ***35 548*** | ***1,07*** |

Nejvýznamnějšími výnosy jsou smluvní platby klientů za stravu, pobyt a poskytování péče (PnP) a platby zdravotních pojišťoven. Účet 602 je naplňován také stravným zaměstnanců (287 tis. Kč) a příjmy za poskytování fakultativních služeb klientům (4 tis. Kč). Tyto výnosy meziročně vzrostly – mírný pokles je pouze u výnosů za stravu a pobyt klientů, způsobený zvýšením počtu klientů, odkázaných na dávky v hmotné nouzi (v roce 2015 se jednalo o 8 osob).

**3.2 Srovnání výnosů za období 2012 – 2016**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název položky** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
|  |  **Výnosy z vlastních výkonů a zb.** | **19 836** | **20 781** | **20 492** | **20 723** | **21 777** |
| 601 |  výnosy z prodeje výrobků  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602 |  výnosy z prodeje služeb  | 19 831 | 20 779 | 20 486 | 20 918 | 21 777 |
|  |  strava a pobyt klientů | 9 256 | 9 493 |  9438 |  9 525 | 9 918 |
|  |  za péči | 8 640 | 9 222 | 9 184 | 9 490 | 10 072 |
|  |  od zdravotních pojišťoven | 1 687 | 1 790 | 1 584 | 1 612 | 1 496 |
|  |  ostatní | 248 |  274 | 280 | 291 | 289 |
| 603 |  výnosy z pronájmu | 5 |  2 | 6 | 5 | 2 |
| 604 |  výnosy z prodaného zboží | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  Ostatní výnosy | 1 310 | 1 044 | 1 196 | 783 | 1 362 |
| 64x |  pokuty a penále (účty 641 a 642) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64x |  výnosy z prodeje (účty 644 až 647) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 648 |  čerpání fondů | 286 | 473 | 666 | 84 | 171 |
| 649 |  ostatní výnosy z činnosti | 1 024 | 571 | 530 | 699 | 1 191 |
|  |  z toho nekryté odpisy zřizovatelem | 676 | 434 | 426 | 441 | 941 |
| 66x |  Finanční výnosy | 13 | 17 |  7 | 1 | 0 |
|  | **Výnosy celkem bez příspěvků** | **21 159** | **21 842** | **21 695** | **21 507** | **23 139** |
| **67x** |  **Výnosy z transferů** | 13 700 | 12 817 | 13 145 | 14 041 | 14 995 |
|  | ***Výnosy celkem*** | ***34 859*** | ***34 659*** | ***34 840*** | ***35 548*** | ***38 134*** |

1. **Neinvestiční příspěvek (v Kč)**
	1. **Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání** v kč na 2 desetinná místa

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Druh příspěvku** | **Plán 2016** | **Skutečnost k 31. 12. 2016** | **Porovnání** |
| **Přijato(a)** | **Čerpáno(b)** | **Rozdíl (a-b)** | **skutečnost****k 31. 12. 2015** | **Index****16 / 15** |
|  Od zřizovatele  | 9 474 000,00 | 9 474 000,00 | 9 531 002,33 | -57 002,33 | 9 125 975,60 | 1,04 |
|  provozní příspěvek | 9 331 000,00 | 9 331 000,00 | 9 331 000,00 | 0,00 | 8 997 000,00 | 1,04 |
|  příspěvek na odpisy  | 143 000,00 | 143 000,00 | 200 002,33 | -57 002,33 | 128 975,60 | 1,55 |
|  účelový příspěvek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  účelové příspěvky z min. let | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  Prostřednictvím zřizovatele | 6 022 000,00 | 5 455 000,00 | 5 455 000,- | 0,00 | 4 906 000,00 | 1,11 |
|  ze státního rozpočtu  | 6 022 000,00 | 5 455 000,00 | 5 455 000,- | 0,00 | 4 906 000,00 | 1,11 |
|  z rozpočtu krajského úřadu  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  z rozpočtu RRRS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  Od jiných subjektů  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  městské obvody | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  úřad práce | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  ostatní | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Proúčtování odpisů dle ČÚS 708 | 0,00 | 0,00 | 9 289,20 | -9 289,20 | 9 289,20 | 1,00 |
|  Účet 672 celkem | **15 496 000,00** | **14 929 000,00** | **14 995 291,53** | **-66 291,53** | **14 041 264,80** | **1,07** |

**4.2 Srovnání neinvestičních příspěvků za období 2012 – 2016**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název položky** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
|  Od zřizovatele  | **8 939 641** | **8 841 712** | **9 130 717** | **9 125 976** | **9 531 002** |
|  provozní příspěvek | 8 667 000 | 8 746 500 | 9 047 819 | 8 997 000 | 9 331 000 |
|  příspěvek na odpisy  | 192 803 | 77 212 | 82 898 | 128 976 | 200 002 |
|  účelový příspěvek | 79 838 | 18 000 | 0 | 0 | 0,00 |
|  Prostřednictvím zřizovatele | 4 760 000 | 3 975 000 | 4 004 800 | 4 906 000 | 5 455 000 |
|  ze státního rozpočtu  | 4 760 000 | 3 975 000 | 4 004 800 | 4 906 000 | 5 455 000 |
|  z rozpočtu krajského úřadu  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  z rozpočtu RRRS Moravskoslezsko | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Od jiných subjektů  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  městské obvody | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  úřad práce | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ostatní | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Proúčtování odpisů dle ČÚS 708 | 0 | 0 | 9 289 | 9 289 | 9289 |
|  Účet 672 celkem | 13 699 641 | 12 816 712 | 13 144 806 | 14 041 285 | 14 995 292 |

**5. Investice**

**5.1 Investice za sledované období a meziroční srovnání (v Kč)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pořízené investice** | **Plán 2016** | **Skutečnost k 31. 12. 2016** | **Porovnání** |
| **přijato** | **proinv.** | **rozdíl** | **skutečnost****k 31. 12. 2015** | **Index****16 / 15** |
|  Z příspěvků od zřizovatele  |  | 1 903000,00 | 634 777,45 | 1268222,55 | 1 366 578,68 | 0,46 |
|  sledovaného období |  | 1 903000,00 | 634 777,45 | 1268 222,55 | 456 232,94 | 1,39 |
|  převedených z minulých let  |  | 0 | 0 | 0 | 910 345,74 | - |
|  Z dotací prostřednictvím zřizovatele |  | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  ze státního rozpočtu  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  z rozpočtu krajského úřadu  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  z rozpočtu RRRS Moravskoslezsko |  | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
|  Z ostatních zdrojů investičního fondu |  | 730 000,00 | **0** | **0** | **0** | **-** |
|  **Pořízené investice celkem**  |  | **2 633000,00** | **0** | **1998222,25** | **1 366 578,68** | **0,46** |

|  |
| --- |
| Vloženo 17.2.2017přijato : příspěvek na odpisy ve výši 143 000,- Kč + přísp. SMO na předláždění ( loterie) 330 000,- Kč, inv. Příspěvek na vnější omítky 800 000,-  |
| a výměnu dveří 630 000 Kč, převod RF z VH 730 000,- Kč |  |  |  |  |  |  |
| Proinvestováno z účtu 416 0420 Kč 135 193,- Kč na pořízení kotle Elektrolux, z účtu 416 0421 výměna dveří B3 237469,25 Kč,  |  |  |  |  |  |  |

 Podlahy na B3 104 897,- Kč a předláždění chodníku 157 218,20 Kč

Z příspěvku zřizovatele ve výši 310 tis Kč organizace nakoupila termotiskárnu na značení prádla, odsávačku hlenů a přístroj CRP a provedla stavební úpravu prosklení bočních vchodů objektu.

V roce 2015 byl zakoupen služební vůz, na který zřizovatel poskytl příspěvek 500 tis. Kč v předchozím roce.

Použití IF organizace je popsáno v kapitole 7.

**5.2 Srovnání investic za období 2012 – 2016**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název položky** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
|  Z dotací a příspěvků od zřizovatele  | **378 633** | **51 112** | **250 700** | **1 366 579** | **634 777** |
|  Z dotací a příspěvků prostřednictvím zřizovatele | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ze státního rozpočtu  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  z rozpočtu krajského úřadu  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  z rozpočtu RRRS Moravskoslezsko | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Z ostatních zdrojů investičního fondu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  **Pořízené investice celkem**  | **378 633** | **51 112** | **250 700** | **1 366 579** | **634 777** |

**6. Zkrácená rozvaha**

**6.1 Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období (v Kč)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aktiva** | **Stav k** **1. 1. 2016** | **Přírůstek** | **Úbytek** | **Stav k** **31. 12. 2016** |
|
|  Dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 87 926,90 | 0 | 87 926,90 |
|  Oprávky k dl. nehmotnému majetku | 0 | 0 | 87 926,90 | -87 926,90 |
|  Dlouhodobý hmotný majetek | 11 040 687,17 | 74 116 972,33 |  | 85 157 659,50 |
|  Oprávky k dl. hmotnému majetku | 0 | 0 | 46 161 102,93 | -46 161 102,93 |
|  Zásoby celkem | 284 195,25 | 0 | 9 739,16 | 274 456,09 |
|  Pohledávky celkem | 961 309,86 | 294 269,45 | 0 | 1 255 579,31 |
|  účet 346 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  účet 348 | 29 975,60 | 57 002,33 | 29 975,60 | 57 002,33 |
|  Finanční majetek celkem | 4 893 846,41 | 934 653,97 | 0 | 5828 500,38 |
|  Ostatní | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Aktiva celkem | **17 180 038,69** | **75 433 822,65** | **46 258 768,99** | **46 355 092,35** |

**Vloženo 17.2.2017**

Pohledávky za odběrateli : 328 966,46 Kč včetně VZP

Krátkodobé poskytnuté zálohy : 503 042,- Kč ( voda 371 000 Kč, elektřina 123 241,- Kč)

Pohledávky za zaměstnanci : 125 481 půjčky FKSP

Příjmy příštích období : 147 194 Kč

Krátkodobé Závazky : 3 449 290,34 Kč

sociální zabezpečení: 530 052 Kč

zdravotní pojištění : 228 142 Kč

výdaje příštích období : 293 563

dohadné účty pasivní : 456 700,- Kč

ostatní krátkodobé závazky ú378 1 762 904 Kč ( mzdy zaměstnanců na účty k proplacení, deponované prostředky klientů, závazky ke klientům)

Většina pohledávek organizace k 31. 12. 2015 tvoří jen pohledávky do lhůty splatnosti - např. provozní zálohy činí asi 374 tis. Kč a půjčky FKSP přibližně 98 tis. Kč.

Výjimkou je pohledávka za VZP za rok 2012 ve výši 169 000 Kč. Jedná se o nedoplatek za únor až prosinec, kdy pojišťovna hradila jen zálohy, ale ne vykázanou péči. K dohodě s VZP o doplacení nedošlo a byla podána žaloba na zaplacení dluhu. V průběhu roku 2015 proběhla soudní jednání, ale pravomocný rozsudek vydán nebyl.

|  |  |
| --- | --- |
| **Pasiva** | Běžné období  |
|
|  Majetkové fondy celkem | 39 136 089,77 |
|  Finanční a peněžní fondy  | 3 769 796,34 |
|  Výsledek hospodaření | -84,10 |
|  Rezervy, dlouhodobé závazky | 0 |
|  Krátkodobé závazky celkem | 3 449 290,34 |
|  účet 347 | 0 |
|  účet 349 | 0 |
|  Bankovní výpomoci a půjčky | 0 |
|  Ostatní | 0 |
|  Pasiva celkem | **46 355 092,35** |

Závazky organizace k 31. 12. 2015 v celkové výši 3 455 158,53 Kč tvoří pouze krátkodobé závazky do lhůty splatnosti. Většina těchto závazků souvisí s platy zaměstnanců a zákonným pojištěním. Závazky vůči klientům tvoří vrátky za pobyt mimo Domov za prosinec (20 tis. Kč), deponované prostředky z nevyřízených pozůstalostí (přibližně 66 tis. Kč) a uschované hotovosti klientů (přibližně 285 tis. Kč).

**6.2 Srovnání aktiv a pasiv ve sledovaném období (v tis Kč)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aktiva a pasiva** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
|  Aktiva celkem  | 17 022 | 16 493 | 16 429 | 17 180 | 46 355 |
|  v tom pohledávky | 1 102 | 1 112 | 1 116 | 961 | 1 256 |
|  Pasiva celkem | 17 022 | 16 493 | 16 429 | 17 180 | 46 355 |
|  v tom závazky | 3 249 | 3 163 | 3 184 | 3 455 | 3 449 |
| ***Výsledek hospodaření***  | ***260*** | ***311*** | ***102*** | ***131*** | ***0*** |

**7. Hospodaření s fondy (v tis. Kč)**

* 1. **Hospodaření s fondy ve sledovaném období**

Použití jednotlivých fondů je nejprve popsáno a pak sestaveno do tabulky.

**Fond odměn** zůstal v roce 2015 beze změn.

**FKSP**  byl využíván v souladu s platnou KS k příspěvkům na stravování, k poskytování darů k výročím, půjčkám a k poskytování příspěvku na penzijní připojištění zaměstnanců.

**Rezervní fond – účet 413** byl usnesením č.395/ZM 1418/6 posílen ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2014. Fond nebyl během roku 2015 čerpán.

**Rezervní fond – účet 414** byl tvořen  účelově určenými finančními dary. Z účtu byly zaplaceny pořádané kulturní akce pro klienty a sítě proti hmyzu do pokojů klientů (45 tis. Kč).

Z I**nvestičního fondu** byl zakoupen služební vůz Ford Tourneo Connect (470 tis. Kč), multifunkční varný kuchyňský stroj Frima (500 tis. Kč). Z fondu byla rovněž financována instalace umyvadel, vody a odpadů v některých pokojích klientů (102 tis. Kč). Do fondu byl zapojen výnos z prodeje starého služebního vozu (53 tis. Kč).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Fond odměn** | **FKSP** | Rezervní fond účet 413 | Rezervní fond účet 414 | Investiční fond |
|  *Počáteční stav k 1. 1. 2016* | ***770***  | ***669*** | ***752*** | ***178*** | ***44*** |
|  Zdroje celkem: | **0** | **300** | **131** | **45** | **2 699** |
|  ze zlepšeného VH |  |  | 131 |  |  |
|  z darů |  |  |  | 45 |  |
|  z dotací |  |  |  |  | 1 760 |
|  základní příděl  |  | 300 |  |  |  |
|  z odpisů |  |  |  |  | 209 |
|  z jiných fondů |  |  |  |  | 730 |
|  ostatní |  |  |  |  |  |
|  Použití celkem: | **0** | **284** | **863** | **38** | **635** |
|  k provozním účelům( DDHM) |  |  | 133 |  |  |
|  na účely FKSP |  | 284 |  |  |  |
|  do jiných fondů |  |  | 730 |  |  |
|  na investice |  |  |  |  | 635 |
|  odvod zřizovateli |  |  |  |  |  |
|  proúčtování odpisů |  |  |  |  |  |
|  Ostatní ( akce klientů, bonusy) |  |  |  | 38 |  |
|  *Konečný stav k 31. 12. 2016* | ***770*** | ***685*** | ***20*** | ***185*** | ***2108*** |

**9.2 Srovnání jednotlivých fondů za období 2012 – 2016**

Doplnění dále uvedené tabulky obsahuje použití investičního fondu v minulých letech.

**2011** sprchová křesla Carendo 2x (211 tis. Kč) – doplatek k poskytnuté dotaci KÚ MSK

**2012** konvektomat (222 tis. Kč), telef. ústředna (49 tis. Kč), ekofinišer (47 tis. Kč), úprava terasy

(60 tis. Kč)

**2013** ochranné prvky (51 tis. Kč)

**2014** kuchyňský stolní kráječ (73 tis. Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Stav v jednotlivých letech** | **Fond odměn** | **FKSP** | Rezervní fond účet 413 | Rezervní fond účet 414 | Investiční fond |
|  Počáteční stav 1. 1. **2012** | **520** | **829** | **554** | **119** | **557** |
|  zdroje celkem | 250 | 186 | 698 | 16 | 916 |
|  použití celkem  | 0 | 245 | 262 | 70 | 1 065 |
|  **Konečný stav k 31. 12. 2012** | **770** | **770** | **990** | **65** | **418** |
|  zdroje celkem | 0 | 182 | 260 | 188 | 511 |
|  použití celkem  | 0 | 216 | 414 | 61 | 485 |
|  **Konečný stav k 31. 12. 2013** | **770** | **736** | **836** | **192** | **444** |
|  zdroje celkem | 0 | 187 | 311 | 197 | 1 259 |
|  použití celkem  | 0 | 221 | 497 | 169 | 750 |
|  **Konečný stav k 31. 12. 2014** | **770** | **702** | **650** | **220** | **954** |
|  zdroje celkem | 0 | 193 | 102 | 42 | 484 |
|  použití celkem  | 0 | 226 | 0 | 84 | 1 394 |
|  **Konečný stav k 31. 12. 2015** | **770** | **669** | **752** | **178** | **44** |
|  zdroje celkem | 0 | 300 | 131 | 45 | 2 669 |
|  použití celkem  | 0 | 284 | 863 | 38 | 635 |
|  **Konečný stav k 31. 12. 2016** | **770** | **685** | **20** | **185** | **2 108** |

**8.Rozbor mezd**

|  |
| --- |
| **8.1 Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců** |
| **Počet zaměstnanců za rok** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
| Ø plánovaný počet zaměstnanců | 86,00 | 86,00 | 86,00 | 86,00 | 86,00 |
| Ø ev. počet zaměstnanců ve fyzických osobách | 88,00 | 92,00 | 88,00 | 85,80 | 87,58 |
| Ø evidenční počet zaměstnanců přepočtený | 84,40 | 84,20 | 85,90 | 82,50 | 83,60 |
| z toho | Pracovníci v sociálních službách | 39,00 | 39,80 | 40,90 | 38,20 | 39,21 |
| Sociální pracovníci | 5,70 | 5,00 | 5,20 | 5,30 | 5,21 |
| Zdravotníci | 13,20 | 12,00 | 12,50 | 12,30 | 11,14 |
| Zaměstnanci správy | 2,80 | 3,90 | 3,90 | 3,60 | 3,61 |
| Dělníci a ostatní | 23,70 | 23,50 | 23,40 | 23,10 | 24,43 |
|  |

V roce 2015 se fyzický počet zaměstnanců přiblížil k plánovanému a schválenému počtu, ale skutečný přepočtený počet zaměstnanců poklesl. S ohledem na dlouhodobé nemocenské byly zvýšeny některé částečné pracovní úvazky.

**8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců -** účet 521**( v tis Kč)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Členění mezd / rok** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
| **plán** | **skutečnost** | **% plnění** |
| mzdy zaměstnanců (bez ÚP a fondu odměn) | 18 496,70 | 18 102,10 | 18 588,43 | 19 183,95 | 19 764,00 | 19 942,09 | 101 |
| mzdy zaměstnanců hrazené z úřadu práce | 00,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| mzdy zaměstnanců hrazené z fondu odměn | 00,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **mzdy zaměstnanců celkem** | **18 496,70** | **18 102,10** | **18 588,43** | **19 183,95** | **19 764,00** | **19 942,09** | **101** |
| z toho | pracovníci v soc. službách | 7863,70 | 7 597,80 | 8 108,88 | 8 126,71 | 8 435,00 | 8 714,60 | 103 |
| sociální pracovníci | 1 441,80 | 1 321,50 | 1 344,98 | 1 430,57 | 1 509,00 | 1 591,16 | 105 |
| zdravotníci | 4 066,70 | 3 786,00 | 3 827,39 | 4 080,91 | 3 993,00 | 3 883,33 | 97 |
| zaměstnanci správy | 1316,40 | 1 580,50 | 1 582,30 | 1 505,62 | 1 638,00 | 1 539,80 | 94 |
| dělníci a ostatní | 3 808,10 | 3 816,30 | 3 724,88 | 4 040,14 | 4 189,00 | 4 213,20 | 101 |
| nemocenská | 85,84 | 123,45 | 84,69 | 122,75 | 83,00 | 90,02 | 108 |
| ostatní osobní náklady (OON) | 113,96 | 312,73 | 285,38 | 153,09 | 150,00 | 192,02 | 128 |
| ***Mzdové náklady celkem*** | ***18 696,50*** | ***18 538,28*** | ***18 958,50*** | ***19 459,79*** | ***19 997,00*** | ***20 224,13*** | ***101*** |

OON byly čerpány uzavřením dohod o činnosti, především na vrátnici.

**8.3. Ukazatel průměrné mzdy (v Kč)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kategorie zaměstnanců** | **Průměrná mzda v jednotlivých letech v Kč** | **Srovnání 2016/2015** |
| **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **v Kč** | **v %** |
| pracovníci v sociálních službách | 16 803 | 15 924 | 16 491 | 17 122 | 18 523 | 1 401 | 108 |
| sociální pracovníci | 21 068 | 22 021 | 21 525 | 22 346 | 25 445 | 3 099 | 114 |
| zdravotníci | 25 784 | 26 188 | 25 532 | 27 592 | 29 039 | 1 447 | 105 |
| zaměstnanci správy | 38 493 | 34 213 | 34 249 | 35 343 | 35 565 | 222 | 101 |
| dělníci a ostatní | 13 419 | 13 533 | 13 244 | 14 556 | 14 370  | -186 | 99 |
| ***Celkem*** | ***18 272*** | ***17 925*** | ***18 019*** | ***19 365*** | ***19 878*** | ***513*** | ***103*** |

**8.4. Míra fluktuace zaměstnanců**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Kategorie zaměstnanců** | **Ø evidenční počet zaměstnanců** | **celkový počet rozvázaných pracovních poměrů** | **Důvody rozvázání PP** |
| **odchod do důchodu** | **odchod ve zkušební době** | **Ostatní** |
| pracovníci v sociálních službách | 39,25 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| sociální pracovníci | 5,17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zdravotníci | 12,91 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| zaměstnanci správy | 4,42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dělníci a ostatní | 25,83 | 5 | 2 | 3 | 0 |
| ***Celkem*** | ***87,58*** | ***10*** | *6* | *3* | *1* |

**Míra fluktuace : 11,42 % v roce 2016**

Míra fluktuace dosáhla 8,16 % a stále mírně stoupá (2013 - 4,75 %, 2014 – 6,98 %).

Průměrné procento pracovní neschopnosti v roce 2015 také mírně stouplo na 9,38 %, což odpovídá 15 945 hodinám nemoci.

**C. PŘEHLED ČINNOSTI**

Třetí část zprávy obsahuje především informace o činnosti Domova a je členěna na tři kapitoly: Vybrané sociální údaje. Uložené úkoly. Kontrolní činnost.

Doplňují ji dvě přílohy: č. 5 – Zhodnocení plánu činnosti za rok 2014 vč. vyjádření odvětvového odboru a č. 6 – Zápisy z hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2014 a I. pololetí 2015.

1. **Vybrané sociální údaje**

Domov má zaregistrovánu pouze službu dle § 49 zákona č. 108/2006 Sb., tj. *domov pro seniory.*

Jak již bylo uvedeno, služba je určena dvěma skupinám: Osobám se sníženou soběstačností zejména z důvodu věku, v nepříznivé sociální situaci a potřebující péči a podporu jiné osoby. Druhou skupinou jsou osoby v nepříznivé sociální situaci starší 40 let, které jsou z důvodu zdravotního stavu těžce či úplně závislé na pravidelné pomoci druhé osoby a tato pomoc jim nemůže být z jakéhokoliv důvodu zajištěna jinak.

Zájemci o službu jsou informováni prostřednictvím informačních letáčků a průběžně aktualizovaných webových stránek a informace jsou rovněž uvedeny v informačním průvodci Statutárního města Ostravy (Komunitní plánování sociálních služeb Ostrava).

Každou první středu v měsíci jsou dny otevřených dveří od 9.00 do 11.00 hodin a od 14.00 do 16.00 hodin. V této době poskytují sociální pracovníci zájemcům potřebné informace a v případě zájmu je provedou domovem.

|  |
| --- |
|  |
| **1.1 Vybrané ukazatele a jejich srovnání v letech 2011 – 2015** |

Vzhledem k tomu, že organizace má stále zaregistrovánu a poskytuje jen službu podle § 49 (domov pro seniory), jsou v následující tabulce uvedeny všechny požadované údaje komplexně. Údaje sledujeme a uvádíme dlouhodobě, a proto je zde navíc uveden počet klientů, omezených ve svéprávnosti.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ukazatel  | Stav k 31. 12. kalendářního roku | Rozdíl 16 / 15 |
| 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|  **Kapacita zařízení** | **108** | **108** | **104** | **104** | **104** | **-** |
|  **Počet uživatelů celkem** | **108** | **106** | **104** | **102** | **101** | **-1** |
|  z toho: muži | 29 | 29 | 27 | 26 | 29 |  **3** |
|  ženy | 79 | 77 | 77 | 76 | 72 | **-4** |
|  s trvalým bydlištěm v Ostravě \* | 103 | 103 | 101 | 99 | 99 | **-** |
|  Počet lůžkodnů | 39 253 | 39 215 | 38 121 | 37 843 | 37644 | **-199** |
|  Počet aktuálních žádostí k přijetí | 233 | 131 | 157 | 152 | 166 | **14** |
|  z toho: počet nově přijatých žádostí  od 1. 1. sledovaného roku | 117 | 119 | 128 | 97 | 97 | **-** |
|  Počet přijatých uživatelů ve sl. období  | 30 | 30 | 25 | 20 | 31 | **11** |
|  **Uživatelé podle stupně PNP: stupeň I**  | 18 | 14 | 14 | 12 | 8 | **-4** |
|  **stupeň II** | 23 | 18 | 20 | 19 | 21 | **2** |
|  **stupeň III** | 25 | 30 | 26 | 29 | 33 | **4** |
|  **stupeň IV** | 35 | 36 | 35 | 38 | 36 | **-2** |
|  **bez PNP** | **7** | **8** | **9** | **4** | **3** | **-1** |
|  Průměrný věk uživatelů | 75,6 | 75,3 | 75,7 | 76,0 | 77,0 | **1** |
|  Uživatelé zcela imobilní | 44 | 49 | 41 | 37 | 37 | **-** |
|  Uživatelé mobilní s pomocí druhé osoby, případně pomůcky | 33 | 38 | 41 | 39 | 34 | **-5** |
|  Uživatelé se zrakovým postižením (vrozená nebo získaná nevidomost) | 9 | 14 | 6 | 11 | 3 | **-8** |
|  Uživatelé se sluchovým postižením (vrozená nebo získaná nedoslýchavost) | 10 | 8 | 10 | 13 | 5 | **-8** |
|  Uživatelé s demencí | 56 | 50 | 56 | 47 | 40 | **-7** |
|  Uživatelé s psychiatrickou diagnózou (bez dg demence) | 24 | 35 | 47 | 30 | 22 | **-8** |
|  Uživatelé s mentálním postižením  | 5 | 7 | 11 | 8 | 7 | **-1** |
|  Uživatelé, omezení ve svéprávnosti  | 21 | 19 | 19 | 19 | 14 | **-5** |
|  Průměrný měsíční výdaj na lůžko | 26 487 | 26 094 | 27 420 | 28 067 | 29 627 | **1 560** |
|  **% soběstačnosti organizace** | **61** | **64** | **62** | **61** | **61** | **-** |

Vloženo 17.2.2017

2 klienti mimo ostravu : p. Chalupa Hlučín

 p. Rudolfová Dobroslavice

\* K  31. 12. 2015 byli ze tří mimoostravských klientů dva z Hlučína a jeden z Osoblahy, kteří byli přijati v rozmezí let 2010 -2013

1. **Uložené úkoly**

Při projednávání výsledků hospodaření za předešlá období neuložila rozborová komise organizaci žádné úkoly, prioritou je realizace přístavby objektu. Tuto přístavbu, stejně jako vnitřní vybavení, zajistil investiční odbor MMO. Stavba byla ukončena 09/15 a interiéry dodány koncem roku.

Doporučení komise samosprávným orgánům města se týkalo převedení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2014 do Rezervního fondu. Rozhodnutím Zastupitelstva města č.395/ZM 1418/6 bylo do RF převedeno 102 tis. Kč.

**3. Kontrolní činnost**

**3.1 Kontrolní činnost vnitřní**

Pravidelnou kontrolní činnost vykonávají vedoucí zaměstnanci Domova. V  roce 2015 byla kontrolní činnost prováděna na základě interních směrnic č. 2/09 o kontrolní činnosti, č. 8/11 o účetnictví a č. 10/11 o účtování majetku klientů. Závažné nedostatky nebyly zjištěny

Kromě běžných kontrol bylo provedeno 173 kontrol s  písemným záznamem: ředitel provedl 52 kontrol, vedoucí sociálního úseku šest, vedoucí provozně-ekonomického úseku 12, vedoucí stravovacího úseku 70 kontrol a vedoucí sociálně - zdravotního úseku 33.

**3.1 Kontrolní činnost externí**

Kontrola OIAK MMO ve dnech 23. 2. - 20. 3. nezjistila žádné významné nedostatky. Drobné chyby byly ihned odstraněny (např. rozlišení darů od bonusů a jejich účtování).

OSSZ Ostrava zkontrolovala dne 27. 2. plnění povinností organizace v nemocenském pojištění, důchodovém pojištění a odvodech pojistného. Bez závad.

KHS MSK provedla dne 17. 6. kontrolu stravovacího úseku. Jedinou nálezem bylo drobné olupování omítky.

KHS MSK provedla dne 10. 7. kontrolu používání žíravin, Některé nově používané ještě nebyly schváleny KHS. Náprava byla provedena neprodleně, pokuta uložena nebyla.

Odvětvový odbor provedl dne 27. 10. veřejnosprávní kontrolu funkčnosti vnitřního systému kontrol. Kontrola doporučila novelizovat směrnici pro účetnictví a úpravu limitu pro veřejné zakázky malého rozsahu. Doporučení bylo akceptováno a provedeno.

Zpracovali: Ing. Richard Tomis, Mgr. Svatava Kolářová, RNDr. Oldřich Šeremek

Ostrava, březen 2016

**příloha č. 6**

**Zápisy z hodnocení hospodaření a činnosti**

**příloha č. 5**

**Vyhodnocení plánu činnosti**

**příloha č. 4**

**Inventarizační zápis**

**příloha č. 1**

**Rozvaha**

**příloha č. 2**

**Výkaz zisku a ztráty**

**příloha č. 3**

**Příloha**