

VÝROČNÍ ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2018

A. ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

V roce 2018 poskytovala organizace sociální službu na základě zákona 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, a registrace poskytovatelů sociálních služeb vydanou Krajským úřadem Libereckého kraje. Organizace je pověřena poskytovat následující služby:

- **Domov pro osoby se zdravotním postižením** (identifikátor 3152221, § 48 zák. 108/2006 Sb.)
V Domově je 29 uživatelů s kombinovaným mentálním, smyslovým, tělesným postižením a poruchou autistického spektra ve věku od 3 do 26 let výjimečně i déle, v rozsahu jejich schopností. V zařízení jsou umístěni i klienti s nařízenou ústavní výchovou (zákon 109/2002 Sb. o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy). Péče je zajištěna formou celoročního pobytu. Kapacita zařízení je naplněna ve výši 100% uživateli v různých stupních závislosti na pomoci cizí osoby, převážně však ve stupni III a IV.
- **Sociálně terapeutické dílny** (identifikátor 1467756, § 67 zák. 108/2006 Sb.)
Okamžitá kapacita služby je 15 klientů, služba je poskytována ambulantně a je určena osobám s kombinovaným mentálním a tělesným postižením a osobám s poruchou autistického spektra od 15 let.

Pracovní zajištění

Služby zařízení zajišťuje personál ve složení:

Pracovníci v sociálních službách:	8., 6., 5., 4. třída
Odbornosti:	vychovatel, speciální pedagog, zdravotní sestra
Obslužný personál:	administrativa, úklid, údržba, prádelna, kuchyň

Lékařská péče je zajišťována externími pracovníky.

V organizaci je poskytována uživatelům v pobytových službách ošetrovatelská péče podle odbornosti 913.

Provozní podmínky

Služby jsou poskytovány ve více budovách a rozděleny organizačně i fyzicky na služby Domova a služby Sociálně terapeutické dílny. Vzdělávání zajišťují speciální třídy při ZŠ Raspenava.

V roce 2018 byla realizována výměna oken na oddělení s poruchami autistického spektra v hodnotě cca 87 000,00 Kč, dále oprava vstupní brány, vnitřní brány a oprava oplocení areálu Domova v hodnotě cca 180 000,00 Kč. Dále byla upravena místnost čalouněním z důvodu bezpečnosti klienta s poruchou autistického spektra v hodnotě 60 000,00 Kč.

Školení a kurzy

- Pracovníci v přímé péči v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., o sociálních službách splnili vzdělávání v rozsahu min. 24 hodin ročně.
- Rozvoj týmové spolupráce
- Psychohygienu
- Bazální stimulace
- Sexualita a vztahy lidí s mentálním postižením
- Školení THP pracovníků

B. VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

Organizace obdržela vyrovnávací platbu od zřizovatele ve výši **5 722 701,00 Kč**, dotaci z MPSV ve výši **15 888 930,00 Kč**, dotaci od Města Frýdlant ve výši **50 000,00 Kč**, dotaci od Města Hejnice ve výši **5 000,00 Kč**, dotaci od Nového Města pod Smrkem ve výši **5 000,00 Kč**.

Celkové náklady za rok 2018 činily **29 422 972,28 Kč** a celkové výnosy **29 422 868,82 Kč**.
Hospodářský výsledek k 31. 12. 2018 činil **- 103,46 Kč**.

Služba Domova, identifikátor 3152221:

náklady:	24 156 358,37 Kč
výnosy:	24 156 262,83 Kč
hospodářský výsledek:	- 95,54 Kč

Služba sociálně terapeutické dílny, identifikátor 1467756:

náklady:	5 266 613,91 Kč
výnosy:	5 266 605,99 Kč
hospodářský výsledek:	- 7,92 Kč

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Porovnání 2018/2017 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				24 132	29 423	122%
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			5 661	5 616	99%
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			---
	602	602	výnosy z prodeje služeb	5 661	5 616	99%
	x	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy			563	1 070	190%
	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	251	369	147%
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	312	701	225%
66	Finanční výnosy			0	0	---
	644	662	úroky			
	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			17 908	22 737	127%
	691	672	dotace MPSV	12 357	15 889	128%
	691	672	provozní příspěvek LK	5 501	5 723	104%
	691	672	neinvestiční dotace LK		81	---
	691	672	dotace od obcí	50	60	120%
	691	674	dotace ze státních fondů		984	---
Hospodářský výsledek po zdanění				0	0	0

Komentář k výnosům:

Skupina 64 – Výnos z terapeutické činnosti – rozšíření terapeutické dílny o tréninkovou kavárnu

Skupina 67 - Dotace MPSV a dotace ze státních fondů – nárůst vzhledem ke zvýšení pracovních úvazků v rámci Základní sítě sociálních služeb Libereckého kraje od 1. 7. 2018 na oddělení s poruchami autistického spektra a v sociálně terapeutické dílně v souladu s Projektem zajištění služby STD v Libereckém kraji část 3 - Frýdlant, č. CZ.03.2.60/0.0/0.0/15_005/0003862 od května 2018.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Porovnání 2018/2017 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				24 132	29 423	122%
50	Spotřebované nákupy			2 164	2 487	115%
	501	501	spotřeba materiálu	1 488	1 802	121%
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	553	560	101%
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	123	125	102%
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	Služby			1 124	1 418	126%
52	Osobní náklady			19 893	25 069	126%
	521	521	mzdové náklady	14 650	18 435	126%
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	4 897	6 176	126%
	525	525	ostatní sociální pojištění	60	76	126%
	527	527	zákonné sociální náklady	286	364	127%
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0
53	Daně a poplatky			0	0	0
54	Ostatní náklady			227	110	48%
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			724	339	47%
56	Finanční náklady			0	0	0
	544	562	úroky			
	545	563	kurzové ztráty			
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569	ostatní finanční náklady			
59	Daň z příjmů			0	0	0

Komentář k nákladům:

Skupina 52 – nárůst vzhledem ke zvýšení pracovních úvazků v rámci Základní sítě sociálních služeb Libereckého kraje od 1. 7. 2018 na oddělení s poruchami autistického spektra a v sociálně terapeutické dílně v souladu s Projektem zajištění služby STD v Libereckém kraji část 3 - Frýdlant, č. CZ.03.2.60/0.0/0.0/15_005/0003862 od května 2018.

Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2018	Skutečnost k 31. 12. 2018	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	134 657,00	134 657,00	100%
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	5 588 044,00	5 588 044,00	100%
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	18 435 000,00	18 435 000,00	100%
5	použití prostředků rezervního fondu	60 000,00	41 143,22	69%
6	použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	403 225,00	327 998,00	81%
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	---
8	limit výdajů na pohoštění	4 000,00	2 128,00	53%
9	počet zaměstnanců organizace	50	49	98%
10	výsledek hospodaření organizace	0	-103,46	---

Komentář k závazným ukazatelům: závazné ukazatele byly dodrženy.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12. 2018	Použito k 31. 12. 2018	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	5 803 954,00		5 803 954,00	5 803 954,00	0,00
v tom:					
- příspěvek na provoz	5 588 044,00		5 588 044,00	5 588 044,00	0,00
- příspěvek na odpisy	134 657,00		134 657,00	134 657,00	0,00
- přechod na SW Cygnus II	81 253,00		81 253,00	81 253,00	0,00
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	60 000,00		60 000,00	60 000,00	0,00
v tom:					
- obložení pokoje na oddělení PAS	60 000,00		60 000,00	60 000,00	0,00
A) c e l k e m 1.+ 2.	5 863 954,00		5 863 954,00	5 863 954,00	0,00
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	16 932 990,00		16 932 990,00	16 932 990,00	0,00
- vyrovnávací platba MPSV	16 216 950,00		16 216 950,00	15 888 930,00	328 020,00
- Smlouva zajištění služby STD z IP	656 040,00		646 040,00	984 060,00	-328 020,00
- dotace Město Frýdlant	50 000,00		50 000,00	50 000,00	0,00
- dotace Město Hejnice	5 000,00		5 000,00	5 000,00	0,00
- dotace Nové Město pod Smrkem	5 000,00		5 000,00	5 000,00	0,00
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) c e l k e m 3. + 4.	16 932 990,00		16 932 990,00	16 932 990,00	0,00
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)	22 796 944,00		22 796 944,00	22 796 944,00	0,00

4. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Organizace neprovozuje doplňkovou činnost.

5. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele.

6. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: 31. 12. 2018

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventur a F / D	Stav majetku předaného k hospodaření dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl
1	DDNM	018	D	91 652,50	104 270,00	104 270,00	0
2	Stavby	021	F	3 222 546,00	3 282 546,00	3 282 546,00	0
3	DHM	022	F	2 504 582,00	2 371 792,20	2 371 792,20	0
4	DDHM	028	F	3 195 378,06	3 695 450,67	3 695 450,67	0
5	Pozemky	031	F	102.265,00	102.265,00	102.265,00	0
...							

Inventarizační rozdíly byly proúčtovány v souladu se zřizovací listinou a vnitřními předpisy kraje

7. Přehled o stavech peněžních fondů organizace a finančních prostředků na běžných účtech

Stav k 31. 12. 2018

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Stav fondu
Stav investičního fondu k 1.1.2018	1 050 452,26
Příděl z rezervního fondu organizace	
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	173 672,20
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	60 000,00
Investiční dotace	
Ostatní investiční zdroje	
ZDROJE FONDU CELKEM	1 284 124,46
Opravy a údržba neinvestiční povahy	327 998,00
Rekonstrukce a modernizace	
Pořízení dlouhodobého majetku	60 000,00
Ostatní použití	
Odvod do rozpočtu kraje	20 880,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	408 878,00
Stav investičního fondu k 31.12.2018	875 246,46

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Stav fondu
Stav rezervního fondu k 1.1.2018	371 319,79
Příděl z hospodářského výsledku	
Ostatní zdroje fondu	67 430,00
ZDROJE FONDU CELKEM	438 749,79
Použití fondu do investičního fondu	
Použití fondu na provozní náklady	
Ostatní použití fondu	41 143,22
POUŽITÍ FONDU CELKEM	41 143,22
Stav rezervního fondu k 31.12.2018	397 606,57

FOND ODMĚN – účet 411	Stav fondu
Stav fondu odměn k 1.1.2018	145 685,90
Příděl z hospodářského výsledku	
ZDROJE FONDU CELKEM	145 685,90
Použití fondu na mzdové náklady	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav fondu odměn k 31.12.2018	145 685,90

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Stav fondu
Stav FKSP k 1.1.2018	247 951,34
Příděl do FKSP	373 538,84
ZDROJE FONDU CELKEM	621 490,18
POUŽITÍ FONDU CELKEM	339 798,00
Stav FKSP k 31.12.2018	281 692,18

8. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

POHLEDÁVKY	v tis. Kč	ZÁVAZKY	v tis. Kč
Po lhůtě splatnosti do 30 dní		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		Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	
CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0	CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0

V roce 2018 nemá organizace žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

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

Finanční kontrola organizace Domov Raspenava, příspěvková organizace je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb. a je součástí finančního řízení zabezpečující hospodaření s finančními prostředky, kterými příspěvková organizace disponuje dle svého zřizovatelem schváleného rozpočtu.

Domov Raspenava, příspěvková organizace je malé zařízení, které nemá oddělení vnitřního auditu. Vnitřní finanční kontrolu zajišťuje ředitel a ekonom organizace na základě interního předpisu: Směrnice č. 6 – Vnitřní kontrolní systém a schváleného plánu finanční kontroly. V průběhu roku byly prováděny v souladu s těmito předpisy náátkové kontroly.

V roce 2018 v Domově Raspenava proběhly následující kontroly:

- Během měsíce května proběhla Krajskou hygienickou stanicí Libereckého kraje kontrola za účelem ověření dodržování právních předpisů týkajících se krmiv a potravin a pravidel o zdraví zvířat a dobrých životních podmínkách zvířat, a podle par. 88 zákona č. 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Dle protokolu o kontrole č. KHSLB 11703/2018 a KHSLB 11385/2018 **nebyly zjištěny nedostatky** a nebyla navržena žádná opatření k nápravě

10. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1. 1. 2018	Stav k 31. 12. 2018	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2017	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond				
Fond reprodukce majetku				
Fond odměn				
Fond kulturních a sociálních potřeb				
Celkem				

11. Návrh na vypořádání ztráty

Rada Libereckého kraje na svém zasedání dne 4. 6. 2019 vzala na vědomí výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí v roce 2018, schválila Usnesením č. 1076/19/RK. rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2018 a způsob krytí zhoršeného výsledku hospodaření za rok 2017. Naše organizace pokryje **HV ve výši – 103,46 Kč** ze svého rezervního fondu.

12. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2017	Plán 2018	Skutečnost 2018
Limit prostředků na platy v tis. Kč	14 650	18 435	18 435
Přepočtený počet zaměstnanců	43	48	49
Fyzický počet zaměstnanců	45	51	50
Průměrný plat	28	31	31

Komentář k tabulce:

V Domově jsou umístěni klienti s nařízenou ústavní výchovou (zákon 109/2002 Sb. o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy) a v roce 2014 bylo v organizaci zřízeno oddělení pro děti s poruchou autistického spektra. Tyto skutečnosti kladou zvýšené nároky na počet personálu zařazeného v 8. platové třídě, a tím i celkový objem mzdových prostředků. Od roku 2018 působí v Domově také speciální pedagog zařazený v 10. tarifní třídě. Od 1. 7. 2018 byla navýšena kapacita personálu v přímé péči v rámci Základní sítě sociálních služeb Libereckého kraje o 2 pracovníky na oddělení s poruchami autistického spektra a v sociálně terapeutické dílně o 3 pracovní pozice v souladu s Projektem zajištění služby STD v Libereckém kraji část 3 - Frýdlant, č. CZ.03.2.60/0.0/0.0/15_005/0003862 od května 2018.

13. Plnění nápravných opatření z roku 2018

Nápravná opatření nebyla uložena.

V Raspenavě, 17. 5. 2019

Zpracovala: Ing. Kateřina Zajíčková, ekonom



Schválila: PhDr. Květa Kutílková, ředitelka

