

Komentář k hospodaření a činnosti příspěvkové organizace za rok 2018

1) Základní údaje o organizaci

Název: Domov seniorů Vojkov, poskytovatel sociálních služeb

Sídlo: Vojkov1, 257 53 Vrchotovy Janovice

IČ: 71229132

Číslo organizace (dle SK): 1765

Doplňková činnost organizace provozovaná v příslušném kalendářním roce:

Organizace doplňkovou činnost neprovozuje.

2) Personální údaje k zajištění činnosti PO k 31.12.2018

a) Fyzický počet zaměstnanců organizace celkem: 61

Z toho:

- kmenových zaměstnanců: 61

- externích zaměstnanců: 0

b) Přepočtený počet **kmenových** zaměstnanců: 58,3

Během roku 2018 se nám nepodařilo naplnit zřizovatelem schválený počet zaměstnanců (59,6). Nedostatek pracovníků řešíme ve spolupráci s úřadem práce a podáváním inzerátů.

c) Průměrná měsíční mzda předchozího roku: 22607,- Kč

d) Průměrná měsíční mzda příslušného roku: 25529,- Kč

Meziroční nárůst průměrné měsíční mzdy činí 12,9% (2922,- Kč) – to je způsobeno navýšením tarifů všech zaměstnanců o 10%. Dále došlo k navýšení minimální mzdy, které také ovlivnilo výši platů a od 1.8.2017 navýšení zvláštních příplatků zdravotních sester a pracovníků v sociálních službách. Dále proběhla k 1.8.2018 změna v katalogu prací, kde stoupla minimální platová třída pro sociální pracovníky z třídy 8. na 10.

3) Hospodaření příspěvkové organizace za rok 2018

a) Komentář k výsledku hospodaření k 31.12. 2018

Hospodářský výsledek je kladný, a to po zdanění ve výši 2.264.048,58 Kč.

Takto vysoký výsledek vznikl v důsledku nenaplnění počtu pracovních úvazků – do předepsaného počtu nám chybí 1,3 úvazku. V mzdových nákladech tak došlo k nedočerpání max.limitu celkem 719.274,- Kč.

Dále se nepodařilo uskutečnit opravu parkové zdi s předpokládaným nákladem 440.000,- Kč.

Náklady na paliva byly oproti předpokladu nižší (nová kotelna+vyměněná okna) – úspora cca 175.000,- Kč. Nižší náklady u elektřiny (oproti předpokladu cena se nezvýšila) – úspora cca 200.000,- Kč, potraviny (potraviny nezdrazily dle předpokládané výše) – úspora cca 150.000,- Kč, ostatní materiál (drogerie, nákupy na údržbu, zdravotní materiál) – úspora cca 230.000,- Kč, služby – úspora cca 150.000,- Kč, nákup DDHM – nižší o cca 200.000,- Kč.

V roce 2018 proběhly v DS Vojkov dvě významné stavební akce – rekonstrukce hygienického zázemí a obnova střešní krytiny, které ovlivnily jak chod celého zařízení tak i jeho hospodaření. Rekonstrukce hygienického zázemí v budově č.p.40 byla původně naplánována na termín červenec-srpen 2018. Kvůli nedostatečným kapacitám dodavatelské firmy, byla akce posunuta a uskutečněna v měsících září-listopad. Z tohoto důvodu jsme nemohli uskutečnit nákupy vybavení pro tuto budovu.

b) Komentář k dodržení schválených závazných ukazatelů za rok 2018

K poslednímu schválení závazných ukazatelů pro rok 2018 došlo 11.2.2019 viz usnesení 027-06/2019/RK. Domov seniorů Vojkov stanovené závazné ukazatele dodržel, jak vyplývá z tabulky v příloze č.2.

Mzdy – mělo být čerpáno maximálně 25.727 tis.Kč, skutečnost 25.007,73 tis.Kč – rozdíl 719,27 tis. Kč – viz výše.

Odpisy – předepsáno 481,78 tis. Kč, čerpáno 481,78 tis.Kč – ukazatel dodržen

Příspěvek na provoz – předepsáno 6.643,40 tis. Kč, čerpáno 6.643,40 tis.Kč – ukazatel dodržen.

c) Komentář k hospodaření příspěvkové organizace k 31. 12. 2018

Náklady 2018 jsou o 17,9 % vyšší než náklady za rok 2017. To je způsobeno změnou platových tarifů v lednu a srpnu 2018. Rozdíl mezi mzdovými náklady 2017 a 2018 je 17,5%. Dále v důsledku velké opravy střechy zámku došlo k navýšení kapitoly oprav o 3.276 tis.Kč.

Výnosy 2018 jsou o 24 % vyšší než výnosy za rok 2017. Největší vliv na výši výnosů 2018 má dotace, která je meziročně vyšší o 3.977 tis. Kč. Příspěvek od zřizovatele je vyšší o 4.610,1 tis. Kč – v tom je příspěvek na opravu střechy ve výši 3.662 tis. Kč.

Žádná nákladová a výnosová položka nepřesáhla odchylku vyšší než 10%.

Komentář k významným opravám majetku účtovaných na účtu 511

- Oprava střešní krytiny budovy č.p. 1 (3.662 tis.Kč) – docházelo k zatékání, střecha byla z břidlicových šablon, které se věkem rozpadaly – oprava nutná, aby nedošlo k poškození dřevěných částí konstrukce. Financováno z kapitoly na opravy KÚ.
- Výměna tepelného zdroje v bytovém domě č.p.33 (285 tis.Kč) – starý kotel již nespĺňoval požadavky vyhlášky.
- Oprava vinylových podlah č.p. 40 včetně víceprací (367 tis.Kč) – po rekonstrukci hygienického zázemí v budově bylo nutné vyměnit podlahové krytiny.
- Výmalba na č.p. 40 (57 tis.Kč) – po rekonstrukci bylo nutno vymalovat přestavěné prostory.
- Oprava elektroinstalace bytu v bytovém domě č.p.33 (176 tis.Kč) – instalace nespĺňovala požadavky revize, nutnost výměny.
- Výmalba bytu č.p. 33 po opravě el.instalace (53 tis.Kč) – po výměně el. instalace bylo nutno uvést byt do obyvatelného stavu.

Komentář k nákupu většího množství DDHM

- Postele elektrické polohovací 7 kusů 248,7 tis. Kč – obměna zastaralých lůžek

Opatření Rady kraje nebyla uložena

d) Komentář k pohledávkám

Součet rizikových pohledávek (pohledávky s problémovou vymahatelností):

Součet nedobytných pohledávek (v daném roce odepsaných):

Součet nedobytných pohledávek (dosud neodepsaných):

Domov seniorů Vojkov nemá žádné pohledávky.

4) Výsledky kontrol

a) Vnější kontroly

- **Okresní správa sociálního zabezpečení - 12.2.2018** – kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. **Kontrolované období – od 1.4.2015** do konce posledního zúčtovaného období přede dnem provedení kontroly. **Výsledek kontroly:** viz protokol o kontrole č.105/18/220 – nebyly zjištěny nedostatky
- **Všeobecná zdravotní pojišťovna – 7.9.2018** – kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění, plnění oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů. **Kontrolované období – od 8/2013** do konce posledního zúčtovaného období přede dnem provedení kontroly. **Výsledek kontroly:** viz protokol ze dne 2.11.2018– nebyly zjištěny nedostatky
- **Krajský úřad Středočeského kraje – 23.4.2018** – kontrola plnění registračních podmínek u sociální služby. **Kontrolované období – od 1.1.2007.** **Výsledek kontroly:** viz protokol o kontrole ze dne 18.12.2018 – nebyly zjištěny nedostatky

b) Vnitřní kontroly

Vnitřní kontrolní systém je vykonáván vedoucími zaměstnanci a je rozpracován vnitřní směrnici č. 4/2016. Tato směrnice splňuje požadavky metodického pokynu Krajského úřadu Středočeského kraje č.4/2015.

Každý vedoucí pracovník zpracovává pro svůj úsek roční plán vnitřních kontrol. Plány vnitřních kontrol jsou průběžně protokolárně vyhodnocovány a v případě zjištěných závad jsou přijímána odpovídající opatření. Organizační řád Domova seniorů Vojkov a náplně práce stanovují rozsah pravomocí a odpovědnosti za daný úsek. Při nakládání s veřejnými finančními prostředky má kontrolní úlohu ekonom (správce rozpočtu) a ředitel (příkazce operace) domova seniorů.

Veškeré čerpání finančních prostředků je dokladováno dle zákona o účetnictví č. 536/ 91 Sb. Pravidelně je kontrolována pokladna běžného účtu Domova seniorů a pokladna depozit uživatelů služby. Kontroly jsou dokumentovány, s možností přijetí nápravného opatření. Pravidelně, 1x za měsíc jsou kontrolovány účetní doklady.

Datum: 13.2.2019 Zpracoval: Ing.Ivana Drábová

Schválil: Mgr.Vladimír Koníček