

Domov důchodců Malá Čermná

IČO: 71193961

Tel.: 491 482 580

Malá Čermná 42, 549 31 HRONOV

DIČ: CZ71193961

e-mail: dd.mala.cermna@tiscali.cz

Zpráva o činnosti Domova důchodců Malá Čermná za rok 2023

Domov důchodců Malá Čermná poskytuje sociální službu jako domov pro seniory dle § 49 zákona 108/2006 Sb., v platném znění. Hlavním účelem a předmětem činnosti je poskytování sociálních služeb v souladu se zákonem č.108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky MPSV č. 505/2006 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona o sociálních službách.

Posláním domova je dobře poskytovat sociální službu svým klientům. Cílovou skupinou, které poskytujeme sociální službu, jsou klienti, kteří mají sníženou soběstačnost, oslabení nebo ztrátu schopností zejména z důvodu věku a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc, kterou nemůže poskytnout rodina nebo terénní služba. Cílem sociální služby pro uživatele-seniory je odborně a bezpečně poskytovat pomoc a podporu lidem v nepříznivé sociální situaci spojenou s ubytováním v zařízení; takovou podporu, která umožňuje zachovat si v maximální míře svůj dosavadní způsob života, setkávat se svými blízkými a místní komunitou i mimo zařízení a využívat instituce poskytující služby veřejnosti. Principy, kterými se řídíme při poskytování služby a pomoci klientům, jsou: soulad se zákony a dobrými mravy; zachování lidské důstojnosti klientů; důsledné zajištění dodržování lidských práv a základních svobod osob; aktivní pomoc, podpora, motivace a rozvoj samostatnosti; služba v zájmu osob, služba co nejvíce zaměřená individuálně, co nejvíce založená na dohodě, v prostředí co nejvíce soukromém a neuniformovaném ve standardní kvalitě a s kvalifikovanými a profesionálními pracovníky. Domov poskytuje dle § 35 odst. 4 zákona jako fakultativní další činnosti, dle § 36 zajišťuje uživatelům služby zdravotní péči formou zvláštní ambulantní péče a postupuje v souladu s ustanovením § 88 a 89 zákona.

Domov důchodců Malá Čermná celoročně v nepřetržitém 24 hodinovém provozu zajišťuje poskytování sociální služby pobytovou formou, tj. poskytnutí ubytování v 1 a 2 lůžkových pokojích, poskytnutí stravy včetně diabetické, úklid, praní prádla, pomoc při zvládnutí běžných úkonů péče o vlastní osobu, pomoc při osobní hygieně nebo poskytnutí podmínek pro osobní hygienu, výchovné, vzdělávací a aktivizační činnosti, sociální poradenství, zprostředkování kontaktu se společenským prostředím, sociálně terapeutické činnosti, pomoc při uplatňování práv, oprávněných zájmů a při obstarávání osobních záležitostí.

V domově je 1x za 14 dní (nebo dle potřeby) ordinace praktického lékaře. V domově je téměř bezbariérové prostředí. Přímo v domově jsou také poskytovány komunální služby - do zařízení dochází kadeřnice, holička a pedikérka. Klienti mají možnost využívat volně přístupný internet, další volnočasové a zájmové aktivity dle zájmu a přání, arteterapii, ergoterapii apod. Konkrétněji poskytujeme službu cílové skupině seniorů ve věku od 55 let. Průměrný věk klientů v r. 2023 byl 80,4 let. Zařízení může vzhledem ke své kapacitě a rozvrstvení pokojů poskytovat službu širokému spektru klientů. Službu zajišťuje celkem 35 zaměstnanců. V přímém kontaktu s klientem, tj. pracovníky vykonávající v sociálních službách odbornou činnost (sestry, pracovníci v sociálních službách, sociální pracovník), službu zajišťuje 22 zaměstnanců. Služba je zajišťována zaměstnanci ve stálém pracovním poměru; jednorázové, nebo některé specializované práce jsou realizovány na základě dohod o provedení práce a dohod o pracovní činnosti, další služby a práce jsou zajišťovány subdodavatelsky.

Sociální služby poskytuje naše organizace kontinuálně od vzniku původního ústavu v roce 1972 v různých formách a pod různými zřizovateli. Od 1. 1. 2004 jsme samostatná příspěvková organizace Královéhradeckého kraje. Vzhledem k charakteru služby a cílové skupině uživatelů předpokládáme pokračování služby i v dalších letech. Služba vykazuje dlouhodobě naplněnost

celkové kapacity kolem 98 % (v r. 2023 94,52%). Vzhledem k demografickému vývoji, prodlužující se délce lidského života a počtu čekatelů na službu je i do budoucna reálný předpoklad využití a naplnění naší služby. Naplněnost naší služby zajišťujeme také zapojením do komunitního plánování.

Služba poskytovaná Domovem důchodců Malá Čermná je stabilizovaná jak v oblasti kapacity domova, tak v oblasti personálního zabezpečení služby. Rozvojový plán služby počítá s udržení zmíněných parametrů. S vývojem a se zvyšováním parametrů počítá v oblasti zkvalitňování a modernizování prostorových, přístrojových kapacit domova a jeho celkové vybavenosti. Oproti údajům plánovaným v rámci žádosti o dotaci nedošlo k podstatným změnám a odchylkám, dotace byla čerpána v souladu se žádostí bez přesunů mezi položkami nákladů. Dalšími zdroji financování byl příspěvek od zřizovatele, příjmy od zdravotních pojišťoven a vlastní zdroje (úhrady za pobyt a stravu, úhrady za péči atd.).

I. Plnění úkolů v oblasti činnosti organizace

Organizace Domov důchodců Malá Čermná plní úkoly v oblasti hlavní činnosti organizace definované v její zřizovací listině v plném rozsahu, v souladu s touto listinou, jakož i se směrnicí č. 7 Rady Královéhradeckého kraje, jakož i v souladu s platnými úpravami v oblasti sociální.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

1. Struktura a počty kmenových zaměstnanců ke dni 31. 12. 2023

Specifický ukazatel – průměrný přepočtený limit zaměstnanců – 34,5

	přepočtené	fyzické
THP	5,0	5
sestry	7,4	8
pracovníci v sociálních službách	12,6	12
sociální pracovníci	1,9	3
dělnické profese	7,2	8
celkem:	34,1	36

2. Přírůstky kmenových zaměstnanců k 31. 12. 2023 činí 9. Úbytky ke stejnému datu činí 7.

2. Průměrné platové třídy, průměrné platy za 1-12/2023 v tis. Kč

Skutečnost	Techn. jednotka	Sledované období	Minulé období	Rozdíl 3-4	%
1	2	3	4	5	6
Fyzický stav zaměstnanců k 31.12.	FO	36	34	2	5,88%
Ø Přepočtený stav zaměstnanců	FO	34,1	33,9	0,2	0,59%
Ø Platová třída		6,8	7,0	-0,2	-2,86%
Ø Platový stupeň		10,7	10,6	0,1	0,94%
Ø Tarifní plat	Kč	24 416	22 766	1 650	7,25%
Ø Příplatky, ostatní	Kč	10 239	10 407	-168	-1,61%
Ø Odměny	Kč	1 873	1 249	624	49,96%
Ø Osobní příspěvek	Kč	3 035	2 618	417	15,93%
Ø Hrubá mzda	Kč	39 563	37 040	2 523	6,81%
% nemocnosti	%	8,3	12,2	-3,9	-31,97%
Přesčasové práce	hod.	1 302,00	2 197,50	-896	-40,75%
Mzdy bez dohod celkem	tis. Kč	16189	15068	1 121	7,44%
Dohody	tis. Kč	541	485	56	11,55%
Mzdové náklady celkem	tis. Kč	16730	15553	1 177	7,57%

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

1. výnosy a náklady v tis. Kč

Účet	plán 2023	plnění 2023	skutečnost 2022	%plnění plánu 2023	rozdíl skut.-plán 2023	rozdíl skut. 2023- skut. 2022	rozdíl 2023 k 22 v %
602 obědy zaměstnanci	302,7	302,7	242,2	100,0%	0,0	60,5	25,0%
602 úhrady klientů - strava	3500,0	3471,4	3045,0	99,2%	-28,6	426,4	14,0%
602 úhrady klientů - pobyt	4883,2	4824,2	4363,7	98,8%	-59,0	460,5	10,6%
602 příspěvek na péči	7155,0	7155,2	7611,2	100,0%	0,2	-456,0	-6,0%
602 zdrav.výkony od ZP	2090,0	2090,1	1886,4	100,0%	0,1	203,7	10,8%
602 obědy cizí	134,1	134,1	93,5	100,0%	0,0	40,6	43,4%
602 Tržby z prodeje služeb	18065,0	17977,7	17242,0	99,5%	-87,3	735,7	4,3%
603 nájemné Víla	24,0	24,0	24,0	100,0%	0,0	0,0	0,0%
648 čerpání fin.darů	10,0	15,7	15,5	157,0%	5,7	0,2	1,3%
649 ant. testování + ost. výnosy	11,0	1,0	36,4	9,1%	-10,0	-35,4	-97,3%
662 úroky BÚ	100,4	203,3	114,5	202,5%	102,9	88,8	77,6%
603 - 662 ostatní výnosy	145,4	244,0	190,4	167,8%	98,6	53,6	28,2%
672 dotace MPSV	8799,3	8799,3	5863,6	100,0%	0,0	2935,7	50,1%
672 příspěvek zřizovatele	3615,3	3615,3	4753,6	100,0%	0,0	-1138,3	-23,9%
672 příspěvky a dotace	12414,6	12414,6	10617,2	100,0%	0,0	1797,4	16,9%
CELKEM	30625,0	30636,3	28049,6	100,0%	11,3	2586,7	9,2%

Účet	plán 2023	skutečnost 2023	skutečnost 2022	%čerp.rozpočtu 2023	rozd.skut.- plán 2023	rozdíl skut. 2023- skut. 22	Rozdíl 2023-22 v %
1	2	3	4	5	6	7	8
501 všeob. materiál - Vila	6,5	6,7	5,9	103,1%	0,2	0,8	13,6%
501 pohonné hmoty, oleje	26,0	26,5	33,1	101,9%	0,5	-6,6	-19,9%
501 JDDHM do 3 tis. Kč	36,0	35,9	18,7	99,7%	-0,1	17,2	92,0%
501 prádlo, oděv, obuv	16,0	15,8	17,9	98,8%	-0,2	-2,1	-11,7%
501 spotřeba potravin	2838,2	2838,2	2393,1	100,0%	0,0	445,1	18,6%
501 spotř. potravin čerp.FD	10,0	15,7	15,5	157,0%	5,7	0,2	1,3%
501 kancelářské potřeby	25,0	24,5	16,0	98,0%	-0,5	8,5	53,1%
501 čisticí prostředky	183,0	182,6	163,3	99,8%	-0,4	19,3	11,8%
501 ostatní materiál	312,9	310,2	233,5	99,1%	-2,7	76,7	32,8%
501 náhradní díly na opravy	181,4	181,3	120,0	99,9%	-0,1	61,3	51,1%
501 zdravotnický materiál	80,0	80,6	121,5	100,8%	0,6	-40,9	-33,7%
501 Spotřeba materiálů	3715,0	3718,0	3138,5	100,1%	3,0	579,5	18,5%
502 elektr.energie	1230,0	1221,9	1625,6	99,3%	-8,1	-403,7	-24,8%
502 vodné	125,0	125,2	109,8	100,2%	0,2	15,4	14,0%
502 Spotřeba energie	1355,0	1347,1	1735,4	99,4%	-7,9	-388,3	-22,4%
511 opravy budov - Vila	11,5	11,4	12,2	99,1%	-0,1	-0,8	-6,6%
511 opravy budov	935,0	925,3	312,4	99,0%	-9,7	612,9	196,2%
511 opravy strojů	139,5	139,7	91,3	100,1%	0,2	48,4	53,0%
511 opr.dopr.prostředků	14,0	13,6	27,2	97,1%	-0,4	-13,6	-50,0%
511 Opravy	1100,0	1090,0	443,1	99,1%	-10,0	646,9	146,0%
512 cestovné	10,0	9,6	13,1	96,0%	-0,4	-3,5	-26,7%
513 reprezentace	5,0	0,0	0,0	0,0%	-5,0	0,0	0,0%
0,0518 odpad	330,7	338,4	270,9	102,3%	7,7	67,5	24,9%
518 software	260,0	263,0	243,1	101,2%	3,0	19,9	8,2%
518 poplatky RP, TV	15,0	15,1	15,1	100,7%	0,1	0,0	0,0%
518 telef.p poplatky	34,5	34,1	34,0	98,8%	-0,4	0,1	0,3%
518 služby BOZP a PO	92,0	91,5	36,3	99,5%	-0,5	55,2	152,1%
518 služby ostatní	129,8	132,1	86,6	101,8%	2,3	45,5	52,5%
518 služby pro klienty	11,0	11,0	11,9	100,0%	0,0	-0,9	-7,6%
518 bank. poplatky	25,0	25,6	24,8	102,4%	0,6	0,8	3,2%
512,513,518 Ostatní služby	913,0	920,4	735,8	100,8%	7,4	184,6	25,1%
521 PSS + SP	1301,7	1302,4	2429,9	100,1%	0,7	-1127,5	-46,4%
521 THP	726,5	726,7	1216,0	100,0%	0,2	-489,3	-40,2%
521 manuální pracovníci	501,5	500,7	966,9	99,8%	-0,8	-466,2	-48,2%
521 OON	542,0	541,2	484,7	99,9%	-0,8	56,5	11,7%
521 služby zdravotnické	2618,0	2618,0	2536,0	100,0%	0,0	82,0	3,2%
521 služby zdravotnické od ZP	2090,0	2090,1	1886,4	100,0%	0,1	203,7	10,8%
521 náhrady platu za nemoc	151,0	151,3	169,5	100,2%	0,3	-18,2	-10,7%
521 náklady z dotace MPSV	8799,3	8799,3	5863,6	100,0%	0,0	2935,7	50,1%
521 Mzdové náklady	16730,0	16729,7	15553,0	100,0%	-0,3	1176,7	7,6%

524 ZP organizace - celkem	1463,0	1461,0	1343,6	99,9%	-2,0	117,4	8,7%
524 SP organizace - celkem	4032,0	4026,0	3682,5	99,9%	-6,0	343,5	9,3%
524 Zákonné soc.pojištění	5495,0	5487,0	5026,1	99,9%	-8,0	460,9	9,2%
525 zákonné pojištění Kooperativa	70,0	68,9	60,8	98,4%	-1,1	8,1	13,3%
527 přiděl FKSP	324,0	323,8	301,0	99,9%	-0,2	22,8	7,6%
527 vzdělávání, semináře	62,0	62,2	66,0	100,3%	0,2	-3,8	-5,8%
527 lék. prohlídky zaměstnanců	23,0	22,6	10,7	98,3%	-0,4	11,9	111,2%
527 OP	85,0	83,9	89,3	98,7%	-1,1	-5,4	-6,0%
538 správní poplatky	1,2	1,2	1,0	100,0%	0,0	0,2	20,0%
538 poplatek za neplnění podílu OZP	78,3	77,4	68,8	98,9%	-0,9	8,6	12,5%
549 TZ DHM do 40. tis. Kč	8,0	7,9	13,6	98,8%	-0,1	-5,7	-41,9%
558 DDHM 3-40 tis. Kč	251,0	249,8	336,4	99,5%	-1,2	-86,6	-25,7%
558 DDNM 7-60 tis. Kč	14,0	14,1	14,8	100,7%	0,1	-0,7	-4,7%
Ost.náklady	916,5	911,8	962,4	99,5%	-4,7	-50,6	-5,3%
551 odpisy - Vila	6,0	5,8	5,8	96,7%	-0,2	0,0	0,0%
551 odpisy nemovitého majetku	305,0	314,7	310,6	103,2%	9,7	4,1	1,3%
551 odpisy movitého majetku	89,5	91,8	62,2	102,6%	2,3	29,6	47,6%
551 Odpisy	400,5	412,3	378,6	102,9%	11,8	33,7	8,9%
CELKEM	30625,0	30616,3	27972,9	100,0%	-8,7	2643,4	9,4%

Komentář k výrazným odchylkám proti rozpočtu (rozdíl > 5 %) ve výnosech a nákladech:

648 čerpání finančních darů – přečerpání rozpočtu – vyšší úhrada nákladů za potraviny z finančních darů proti plánu

649 ant. testování + ost. výnosy – nedočerpání rozpočtu – nižší ostatní výnosy proti plánu (netestování C-19)

662 úroky BÚ – přečerpání rozpočtu – výrazné neplánované zvýšení úrokových sazeb bankou

501 spotřeba potravin čerpání FD – přečerpání rozpočtu – vyšší náklady za potraviny z finančních darů proti plánu

513 reprezentace - nečerpání rozpočtu – nevyužití možnosti čerpání na občerstvení, pohoštění

2. Náklady – elektrická energie a voda v tis. Kč.

Účet	plán 2023	skutečnost 2023	skutečnost 2022	%čerp.rozpočtu 2023	rozd.skut.-plán 2023	rozdíl skut. 2023-skut. 22	Rozdíl 2023-22 v %
1	2	3	4	5	6	7	8
502 elektr.energie	1230,0	1221,9	1625,6	99,3%	-8,1	-403,7	-24,8%
502 vodné	125,0	125,2	109,8	100,2%	0,2	15,4	14,0%
502 Spotřeba energie	1355,0	1347,1	1735,4	99,4%	-7,9	-388,3	-22,4%

3. Komentář výsledku hospodaření k 31. 12. 2023

Organizace vytvořila k 31.12.2023 zlepšený výsledek hospodaření ve výši 19 901,25 Kč v hlavní činnosti, 120,- Kč ve vedlejší činnosti. Nízká výše výsledku hospodaření odráží snahu organizace o celkově vyrovnané hospodaření dle schváleného rozpočtu.

4. oblast krytí závazků a fondů

Finanční krytí závazků a fondů k 31.12. 2023			
Příspěvková organizace			
Název účetní položky	stav k 31. 12. 2023 (v Kč)	finanční krytí (v Kč)	kryto účtem č.
os. náklady (331, 336-337, 342-347)	2 124 599,00	1 723 228,14	241/0010; 261/0100
dodavatelé (321)	190 432,77	190 432,77	241/0010
fond odměn (411)	150 059,84	150 059,84	241/0010
fond rezervní (413)	229 862,47	229 862,47	241/0010
fond rezervní - dary (414)	13 082,70	13 082,70	241/0010 ORJ 414
fond reprodukce majetku (416)	513 685,34	513 685,34	241/0010 ORJ 16
ostatní závazky (378)	2 347 351,61	2 347 351,61	241/0010; 245/0010; 261/0100-0120
Celkem	5 569 073,73	5 167 702,87	

Poznámky: ostatní závazky (378) = bank.+ hotov. depozita klientů a pozůstalosti na depozitním účtu, vratky úhrad a PP za 12/2023 vyplácené v 2024

Komentář ke krytí závazků a fondů:

Celkové osobní náklady ve výši 2 124 599 Kč zahrnující výplaty zaměstnanců, odvody ZP, SP, záloh DPFO a odvod za neplnění podílu OZP za období r. 2023 jsou finančně kryty pouze ve výši 1 723 228,14 Kč. Úhrada těchto závazků nečiní vlivem pozdější splatnosti problém, protože v den splatnosti jsou tyto závazky již kryty novými tržbami (úhrady od klientů, příspěvky na péči, příjmy od VZP, příspěvkem na provoz atd.).

5. oblast finančního majetku

- stav pokladny a bankovních účtů k 31. 12. 2023:

pokladna provozní	58 394,-	Kč
pokladna depozitní klientů	44 235,-	Kč
běžný účet	2 763 758,26,-	Kč
depozitní účet	2 301 315,61,-	Kč
FKSP účet	24 141,62,-	Kč

- rozdíl mezi bankovním a účetním stavem FKSP je nulový

412/ fond FKSP	9 643,92,-	Kč
243/ účet FKSP	- 24 141,62,-	Kč
doplatek přídělu z mezd 12/2023	- 2 868,30,-	Kč
poplatky 12/2023	- 114,-	Kč
příspěvek na obědy 12/2023	+ 17 480,-	Kč
rozdíl	0,-	K

- stav cenin k 31. 12. 2023 činí 0,- Kč

od 1. 1. 2010 jsou ceniny účtovány při nákupu přímo do spotřeby

6. přijaté dotace a příspěvky na provoz

- přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele: r. 2023

leden	1 012 000,- Kč
duben	1 237 000,- Kč
červenec	1 124 000,- Kč
listopad	242 300,- Kč
celkem:	3 615 300,- Kč

- přijaté dotace na provoz z MPSV: r. 2023

únor	4 624 500,- Kč
červen	3 083 000,- Kč
říjen	1 091 780,- Kč
celkem:	8 799 280,- Kč

7. investice

květen	202 000,- Kč z FRR zřizovatele – zvedák
červen	233 530,- Kč z vlastních prostředků IF – průmyslová pračka
celkem:	435 530,- Kč

IV. Autoprovoz

	Octavia 7H51286	Fabia 1H57470	Transporter 3H07451	Malotraktor, záložní zdroj, sekačky, křovinořez
počet ujetých km	4 120 km	1 771 km	1 697 km	
spotřeba	264,97 l	126,97 l	161,44 l	161,37 l
průměrná spotřeba	6,4 l	7,2 l	9,5 l	

Užití: nákupy pro domov i klienty, sociální šetření, kontakt se zřizovatelem, kontakt s peněžními ústavy (Komerční banka), kontakt s úřady (Finanční úřad, zdravotní pojišťovny, OSSZ), různé akce

Opravy a údržba vozidel: Octavia, Fabia, Transporter – STK, servis, přemontáž kol

V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

	stav k 1. 1. 2023 v Kč	stav k 31. 12. 2023 v Kč
018/ - DDNM	185 975,26,-	200 117,46,-
021/ - Budovy	24 466 207,35,-	24 466 207,35,-
022/- Stroje, přístroje	4 592 474,75,-	4 626 942,75,-
028/- DDHM	6 905 571,55,-	6 957 487,49,-
031/ - Pozemky	392 403,-	392 403,-
Podrozvaha:		
902 JDDHM do 3 tis. Kč	997 394,49,-	963 606,-

VI. Tvorba a čerpání finančních fondů za rok 2023

Tvorba a čerpání fondu odměn

fond odměn 411

stav k 1. 1. 2023	92 059,84 Kč
tvorba - příděl z HV 2022	58 000,00 Kč
stav k 31.12.2023	150 059,84 Kč

Tvorba a čerpání fondu FKSP

fond FKSP 412

stav k 1. 1. 2023	75 146,86 Kč
tvorba - zákonný příděl z mezd	323 770,06 Kč
čerpání - příspěvek na obědy	-211 499,00 Kč
čerpání – kultura, tělovýchova	-32 330,00 Kč
čerpání – rekreace	-49 500,00 Kč
čerpání - odměny, jubilea	-15 000,00 Kč
čerpání - vitamínové balíčky	-54 000,00 Kč
čerpání - knihy	-26 944,00 Kč
stav k 31. 12. 2023	9 643,92 Kč

kontrola rozvahového okruhu FKSP:

bankovní účet FKSP	24 141,62 Kč
poplatky k 31.12.2023	114,00 Kč
doplatek přídělu z mezd 12/2023	2 868,30 Kč
příspěvek na obědy 12/2023	-17 480,00 Kč
celkem:	9 643,92 Kč

Tvorba a čerpání rezervního fondu

fond rezervní 413+414

stav k 1. 1. 2023	236 895,45 Kč
tvorba – příděl z HV 2022	18 716,72 Kč
tvorba – peněžní dary	3 000,00 Kč
čerpání – peněžní dary	-15 667,00 Kč
stav k 31. 12. 2023	242 945,17 Kč

Tvorba a čerpání investičního fondu

fond investiční 416	
stav k 1. 1. 2023	594 843,34 Kč
tvorba - odpisy	412 272,00 Kč
tvorba – inv. dotace od zřizovatele	202 000,00 Kč
čerpání – financování inv. výdajů	-435 530,00 Kč
čerpání – odvod z IF zřizovateli	-259 900,00 Kč
stav k 31. 12. 2023	513 685,34 Kč

VII.

Finanční kontrolu v naší organizaci provádíme na základě naší interní směrnice č. 5 o vnitřním kontrolním systému a finanční kontrole. Aplikací této směrnice naše organizace realizuje příslušná ustanovení zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky MF o finanční kontrole č. 416/2004 Sb. Na základě naší vnitřní řídicí kontroly (předběžná, průběžná a následná kontrola příkazcem operace, správcem rozpočtu a hlavní účetní) nebyly v roce 2023 zjištěny žádné nedostatky nebo porušení platných právních předpisů.

Na základě usnesení Rady Královéhradeckého kraje č. 9/660/2003 a s ohledem na personální obsazení naší organizace nezřizuje organizace samostatný útvar interního auditu, v návaznosti na § 29 odst. 5 zákona o finanční kontrole je nyní funkce interního auditu organizace nahrazena výkonem veřejnosprávní kontroly ze strany zřizovatele. Na základě usnesení Rady Královéhradeckého kraje č. 37/1756/2015 nechává organizace prověřovat účetní závěrku nezávislým auditorem. Prověrka účetní závěrky 2023 proběhne v březnu 2024.

Organizace se snaží o co nejvyšší transparentnost při čerpání veřejných prostředků, jasné rozdělení kompetencí osob objedávajících zboží služby a materiál. Veškerý pohyb financí je řádně evidován a kontrolován příslušnými určenými pracovníky.

VIII. Dle nařízení ředitele byla provedena inventarizace majetku a závazků v souladu s usnesením 29 a 30 zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví. Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2023 inventurní komisí. Inventarizace byla zahájena dne 20. 11. 2023 a ukončena 29. 1. 2024. Způsob provedení inventury - fyzická a dokladová. Inventurní seznamy majetku a závazků byly podepsány členy inventarizační komise, odpovědnými pracovníky na jednotlivých úsecích a hmotně odpovědnými pracovníky. Skutečný stav podle inventury je shodný se stavem podle účetnictví. Nebyl zjištěn žádný rozdíl, proto nebyla uložena žádná opatření k odstranění nedostatků.

IX. Dodatek k roční uzávěrce

1. Tvorba a čerpání jmění za rok 2023

Jmění účetní jednotky 401	
stav k 1. 1. 2023	18 144 927,10 Kč
tvorba – investice	435 530,00 Kč
čerpání - odpisy	- 412 272,00 Kč
stav k 31. 12. 2023	18 168 185,10 Kč

Kontrola stálých aktiv proti jmění:

	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	200 117,46 Kč	200 117,46 Kč	0,00 Kč
031 – Pozemky	392 403,00 Kč	0,00 Kč	392 403,00 Kč
021 – Stavby	24 466 207,35 Kč	8 089 266,38 Kč	16 376 940,97 Kč
022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	4 626 942,75 Kč	3 228 101,62 Kč	1 398 841,13 Kč
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 957 487,49 Kč	6 957 487,49 Kč	0,00 Kč
CELKEM:	36 643 158,05 Kč	18 474 972,95 Kč	18 168 185,10 Kč

2. Mezi účty 243 a 412 není rozdíl. Mezi účty 0xx a 401 není rozdíl.

3. Obsazení lůžek za r. 2023 činí 94,52 %.

Hronov, Malá Čermná dne 31. 1. 2024

Vypracoval:

Bc. Jiří Souček
ekonom

Schválil:

Mgr. Ondřej Pumr
ředitel domova