

Domov důchodců Borohrádek

Rudé armády 1, 517 24 Borohrádek

Roční zpráva o činnosti organizace

za rok 2011

Zpracoval :

Mgr.Vašíček Jindřich, ředitel DD Borohrádek
e mail : vasicek@ddbtorohradek.cz

Podpis :

Hloušková Šárka, ekonomka DD Borohrádek
e mail : hlouskova@ddbtorohradek.cz

Podpis :

Borohrádek, 9. února 2012

OBSAH

1. Název a sídlo organizace.....	4
A. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace.....	5-7
A.1.1 Vznik organizace.....	5
A.1.2 Základní účel organizace.....	5
A.1.3 Předmět hlavní činnosti organizace.....	5
A.2.1 Kapacita zařízení.....	6
A.2.2 Obloženost v roce 2011.....	6
A.2.3 Aktivity obyvatel organizace	6-7
A.2.4 Vzdělávání personálu.....	7
A.2.5 Technická vylepšení v organizaci.....	7
B. Plnění úkolů v personální oblasti.....	8
B.1 Struktura a počty zaměstnanců k 31.12.2011	8
B.2 Přírůstky a úbytky zaměstnanců v roce 2011.....	8
B.3 Průměrné platové třídy,průměrné mzdy,průměrný přepočtený poč. zaměstnanců..	8
C. Plnění úkolů v oblasti hospodaření.....	9-21
C.1 Závazné a specifické ukazatele organizace.....	9
C.1.1 Závazné ukazatele organizace.....	9
C.1.2 Specifické ukazatele organizace.....	9
C.2 Rozpočet organizace.....	9
C.3 Oblast dotací organizace.....	10
C.3.1 Dotace ze státního rozpočtu.....	10
C.3.2 Neinvestiční dotace z MPSV.....	10
C.4 Investice.....	10-11
C.5 Výnosy organizace.....	11-13
C.5.2 Klienti s nedostatečným příjmem.....	13
C.6 Náklady organizace.....	14-19
C.6.1 Nákladové účty organizace.....	17
C.6.2 Výdaje na energie.....	18
C.6.3 Stravovací jednotka	18-19
C.7 Hospodářský výsledek organizace.....	20-21
C.7.1 Hospodářský výsledek hlavní činnosti.....	20
C.7.2 Hospodářský výsledek vedlejší činnosti.....	21
D. Autoprovoz.....	21-22
E. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem.....	22-25
E.1.4 Pohledávky a závazky organizace k 31.12.2011	22-23
E.1.5 Účty podrozvahové evidence k 31.12.2011.....	23
E.2 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek.....	24-25
E.2.1 Pořízení nového DNM,DHM.....	24
E.2.2 Přehled vyřazení DNM,DHM.....	24-25
E.3 Drobný nehmotný a hmotný majetek, majetek v OE.....	25

F. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů včetně komentáře.....	26-28
F.1 Fond jmění (bývalý Fond dlouhodobého majetku)	26
F.2 Fond jmění (bývalý Fond oběžných aktiv).....	26
F.3 Fond odměn.....	26
F.4 Fond kulturních a sociálních potřeb.....	26-27
F.5 Fond rezervní.....	27
F.5.1 Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV.....	27
F.5.2 Fond rezervní tvořený z ostatních titulů (finanční dary,dědictví).....	27
F.6 Fond reprodukce majetku.....	27-28
G. Kontrolní činnost.....	28
G.1 Interní kontrolní činnost v roce 2011.....	28
G.2 Externí kontroly v roce 2011.....	28
H. Informace o výsledku inventarizace majetků a závazků.....	28-29
I. Poděkování sponzorům	29
J. Zpráva o zakázkách.....	29-30
J.1 Zakázka do 500 tis.Kč	29
J.2 Zakázka nad 500 tis.Kč - 2 mil.Kč.....	29-30
J.3 Shrnutí a závěr	30
2. Závěr.....	30

1. Název a sídlo organizace



Název : Domov důchodců Borohrádek
Sídlo : Rudé armády 1,517 24 Borohrádek
IČ : 42886180
Zřizovatel : Královéhradecký kraj
Právní forma : příspěvková organizace ÚSC
Telefon : 494381234
Fax : 494381291
Číslo účtu : 850226-524/0600
Web : <http://www.ddborohradek.cz/>

Zápis v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce číslo 679.

A. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

A.1.1 Vznik organizace

Příspěvková organizace Domov důchodců Borohrádek, jejímž zřizovatelem je Královéhradecký kraj, vznikla na základě Zřizovací listiny vydané Zastupitelstvem Královéhradeckého kraje č.j.18/439/2003 ze dne 27.3.2003.

Výše uvedená zřizovací listina byla nahrazena Zřizovací listinou č.j.3258/SV/2007, která nabyla účinnosti schválením v Zastupitelstvu Královéhradeckého kraje dne 10.5.2007 .

Výše uvedená zřizovací listina byla nahrazena Zřizovací listinou č.j. 12605/SV/2009/Ta, která nabyla účinnosti schválením v Zastupitelstvu Královéhradeckého kraje dne 1.10.2009.

A.1.2 Základní účel

Domov důchodců Borohrádek poskytuje pobytové služby osobám, které mají sníženou soběstačnost zejména z důvodů věku a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby.

Služby jsou poskytovány v souladu se zákonem č.108/2006 Sb. o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č.505/2006 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů.

Služby jsou poskytovány v souladu s údaji uvedenými v registru poskytovatelů sociálních služeb, který podle zákona č.108/2006 Sb. vede krajský úřad Královéhradeckého kraje, a který služby blíže specifikuje.

Registrovaná služba : **Domovy pro seniory**

Číslo registrované služby : **6581899**

Poskytovaná od: **1.1.2009**

Forma poskytované služby : **pobytová**

Cílová skupina klientů : **senioři**

Věková kategorie : **dospělí, mladší senioři, starší senioři**

A.1.3 Předmět hlavní činnosti

Služba poskytovaná Domovem důchodců Borohrádek v souladu s § 49 zákona č.108/2006 Sb. obsahuje tyto základní činnosti :

- a) poskytování ubytování,
- b) poskytování stravy,
- c) pomoc při zvládnutí běžných úkonů péče o vlastní osobu,
- d) pomoc při osobní hygieně nebo poskytnutí podmínek pro osobní hygienu,
- e) zprostředkování kontaktu se společenským prostředím,
- f) sociálně terapeutické činnosti,
- g) aktivizační činnosti
- h) pomoc při uplatňování práv, oprávněných zájmů a při obstarávání osobních záležitostí.

A.2.1 Kapacita 121 klientů

- ošetřovatelská lůžka 52
- ostatní lůžka 69

Počet klientů na jednotlivých odděleních :

- Oddělení A – 1.patro,ošetřovatelské oddělení 23 klientů
2.patro 29 klientů
- Oddělení B - 3.patro,ošetřovatelské oddělení 29 klientů
- Oddělení C - Zámeček 40 klientů

A.2.2 Obložnost v roce 2011 98,95 %

Kapacita je 121 klientů.

Plánované snižování kapacity na 121 klientů, které bylo schváleno zřizovatelem na rok 2011 a bylo provedeno během I.čtvrtletí roku 2011. Toto snížení vychází z rozvojového plánu DD a je motivováno zvýšením komfortu ubytování na staré budově.

Na umístění do DD čeká dle evidence čekatelů 159 lidí. Někteří však projevili vůli zatím nenastupovat (písemně) cca 49, a proto je aktuálních čekatelů cca 60 a z toho akutních cca 40. Většina z nich vlivem zdravotního stavu potřebuje umístění na odděleních s možností ošetřovatelské péče a čekací doba se pohybuje v horizontu několika měsíců. Menší je překvapivě zájem žen, které by mohli nastoupit prakticky okamžitě.

Počet zaměstnanců: 62

A.2.3 Aktivity obyvatel DD Borohrádek

Pravidelné akce: četba na pokračování, posezení v kavárně DD s hudbou, ruční práce, promítání videa, katolické mše.

Další větší akce v DD:

- 26. 1. 2011 Cirkus
- 02.03.2011 Hašlerovy písničky
- 09.03.2011 Beseda – téma „Bolestivé stavy“
- 09.03.2011 Hudební vystoupení „Kapelo hraj“
- 23. 03.2011 Hudební vystoupení – harmonikářka paní Bernardová
- 04. 04.2011 „Pod tou naší starou lípou“ – p. Černoouz
- 11. 05.2011 Bohoslužba
- 19. 05.2011 „Ta naše písnička česká“ – agentura p. Kubce
- 31. 05.2011 Soutěžní odpoledne – DD Albrechtice
- 10. 06.2011 Sportovní odpoledne se dnem otevřených dveří – přístupné veřejnosti

- 23. 06.2011 Rege Zbyňka Vlasáka – hudební vystoupení „My dva a čas“
- 02.09.2011 Den otevřených dveří DD Albrechtice
- 05.09.2011 Filmové písničky – hudební vystoupení
- 09.09.2011 Hudební vystoupení – Ruda Petráš a harmonika
- 12. 09.2011 Bohoslužba
- 16. 09.2011 Divadelní představení v HK „Světáci“
- 06. 10. 2011 Hudební vystoupení – harmonikářka paní Bernardová
- 07. 10.2011 Hudební vystoupení „Procházka divadlem“ – agentura p. Kubce
- 31. 10. 2011 Sportovní hry GC Týniště nad Orlicí
- 07. 11.2011 „Muziky, muziky, vy pěkně hraje“ – p. Černoouz
- 25. 11.2011 Muzikálové melodie – agentura p. Kubce
- 29. 11. 2011 „Pojďme za hvězdou“ – interaktivní beseda
- 05. 12. 2011 Mikulášská zábava s nadílkou
- 12. 12. 2011 Vystoupení sboru – děti ze ZŠ Holice
- 13. 12. 2011 Vánoční melodie – p. Šimon Pečenka
- 20. 12. 2011 „Živý Betlém“ – Církevní základní školy Borohrádek

A.2.4 Vzdělávání personálu

Trvalé zapojení, účast na školeních pořádaných krajským úřadem i jinými institucemi na základě vzdělávacího plánu a aktuálních nabídek a požadavků. Vzdělání všeho personálu odpovídá požadavkům zákona 108/06 Sb., o soc. službách ve znění pozdějších zákonů a vyhlášek.

A.2.5 Technická vylepšení v DD

Probíhá trvalá obměna opotřebovaného materiálu (skříně, povlečení, sypkoviny, postele, židle, křesla, zdravotnického zařízení např. invalidních vozíků, hygienických židlí apod.). Uskutečnila se oprava příjezdové komunikace a vybudování plotu v areálu DD Borohrádek, z důvodu zkvalitnění péče o zmatené klienty. Byla provedena oprava koupelen a sociálního zařízení ve staré budově Zámečku DD Borohrádek (havarijní stav rozvodu vody, elektřiny, výměna obkladů apod.). Nákup počítačového vybavení a dokončení vytvoření počítačové sítě. Oprava nátěrů a maleb v budovách DD Borohrádek.

B. Plnění úkolů v personální oblasti

B.1 Struktura a počty zaměstnanců

1. Struktura a počty zaměstnanců :

V DD Borohrádek pracovalo k 31.12.2011 62 zaměstnanců

z toho : 4 THP
 14 všeobecná sestra
 4 ošetřovatel
 17 pracovník v sociálních službách
 3 sociální pracovník
 19 dělnické profese
 1 fyzioterapeut

B.2 Přírůstky a úbytky zaměstnanců :

V období od 1.1.2011 do 31.12.2011 odešli zaměstnanci:

1 x pracovník sociální péče, 30.6.2011 – odchod do starobního důchodu
1 x všeobecná sestra, 30.6.2011 – odchod do starobního důchodu
1 x kuchařka, 31.8.2011 - odchod na MD, ukončení prac. poměru na dobu určitou
1 x uklízečka, 25.11.2011 - odchod do starobního důchodu
1 x pomocná kuchařka, 26.12.2011 - odchod do starobního důchodu

V období od 1.1.2011 do 30.9.2011 nastoupili zaměstnanci :

1 x pracovník sociální péče, 1.4.2011 – nástup za odchod do starobního důchodu
1 x všeobecná sestra, 1.5.2011 – nástup za odchod do starobního důchodu
1 x kuchařka, 1.9.2011 – nástup za MD

B.3 Překročení průměrného přepočteného počtu zaměstnanců :

Schválený počet zaměstnanců :	63
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31.12.2011 :	63,915
Procento nemocností :	0,317
Schválený počet překročen o :	0,915 zaměstnance

Překročení schváleného průměrného přepočteného počtu zaměstnanců bylo zapříčiněno přijímáním náhradních pracovníků na krátkodobé pracovní poměry k zajištění nepřetržitého provozu zařízení a nemělo dopad na překročení schváleného mzdového limitu DD Borohrádek.

Celkový limit mzdových prostředků za rok 2011 byl vyčerpán za rok 2011 na 99,97 % .

C. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

C.1 Závazné a specifické ukazatele Domova důchodců Borohrádek

C.1.1 Závazné ukazatele Domova důchodců Borohrádek

Ukazatel (v tis.Kč)	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
Příspěvek na provoz	4787	3014	3014
Odvod z investičního fondu	384	384	384
Výsledek hospodaření	0	0	35,41

Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele (včetně pokrytí odpisů) byl poskytnut ve výši 3.014 tis.Kč dle stanoveného závazného ukazatele.

Odvod z investičního fondu do rozpočtu zřizovatele byl splněn dle stanoveného závazného ukazatele.

C.1.2 Specifické ukazatele Domova důchodců Borohrádek

Ukazatel (v tis.Kč,osob)	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
Limit mzdových prostředků	15104	15604	15599,12
Prům. přepočtený počet zaměstnanců	63	63	63,915
Limit výdajů na pohoštění a dary	5	5	3,87
Kapacita zařízení	121	121	116

C.2 Rozpočet Domova důchodců Borohrádek

Úpravy v rozpočtu nákladů a výnosů v roce 2011:

01.04.2011 snížení příspěvku na provoz o Kč 286.500,00 na Kč 4.500.500,00

- Usnesení Rady Královéhradeckého kraje

06.05.2011 snížení příspěvku na provoz o Kč 1.486.500,00 na Kč 3.014.000,00

- Usnesení Rady Královéhradeckého kraje

13.07.2011 navýšení limitu mzdových prostředků o Kč 500.000,00 na Kč 15.604.000,00

Další úpravy rozpočtu Domova důchodců Borohrádek proběhly mezi jednotlivými složkami rozpočtu v rámci DD Borohrádek .

C.3 Oblast dotací

C.3.1 Dotace ze státního rozpočtu

- V Domově důchodců Borohrádek v roce 2011 nebyly čerpány žádné dotace ze státního rozpočtu.

C.3.2 Neinvestiční dotace z MPSV

- Domovu důchodců Borohrádek byla v roce 2011 poskytnuta neinvestiční dotace z MPSV - státního rozpočtu ve výši **Kč 5.240.000,00**.

Evidenční číslo žádosti : A0299/020

Druh sociální služby : Domovy pro seniory

Název programu : Podpora sociálních služeb s regionální/místní působností-
Královéhradecký kraj

Účelové určení dotace : Poskytování sociálních služeb

Cíl dotace : Spolufinancování provozu poskytování sociálních služeb osobám, které se nacházejí v nepříznivé sociální situaci

Použití dotace MPSV : dotace byla plně čerpána na financování mzdových a souvisejících nákladů Domova důchodců Borohrádek.

C.4 Investice

V DD Borohrádek proběhly v roce 2011 tyto investiční akce:

1. Osobní automobil Renault Megane Grandtou DY 14 130 5S

- nákup v září 2011
- jako protihodnota dáno vozidlo DAEWOO v hodnotě Kč 41.100,00
- dodavatel : RENAULT, FRANCE CAR, s.r.o., Bří Štefanů 978, 500 03 Hradec Králové
- financování v plné výši vlastní investiční fond Domova důchodců Borohrádek

2. Pec cukrářská třítroubá TPE 30 - ARS

- nákup v listopadu 2011
- dodavatel : B & B, Bašek Jiří, Vyhnanice 1, 517 21 Týniště nad Orlicí
- financování v plné výši z vlastního investičního fondu Domova důchodců Borohrádek

C.5 Výnosy Domova důchodců Borohrádek

Celkové příjmy Domova důchodců Borohrádek se oproti roku 2010 snížily o 2.351 tis. Kč, tj. o 6,77 % .

Úhrady za trvalý denní pobyt klientů v roce 2011 byly Kč 10.971353,00, úhrady za příspěvek na péči Kč 10.537.284,00.

Klienti s přiznaným příspěvkem na péči k 31.12.2011

Příspěvek na péči	Počet klientů
bez příspěvku na péči	8
I.stupeň	11
II.stupeň	34
III.stupeň	29
IV.stupeň	34
Celkový počet klientů k 31.12.2011	116

Z důvodu snížení kapacity Domova důchodců Borohrádek z 126 na 121 došlo v roce 2011 k snížení úhrad od obyvatel účet 602 060 o 31 tis. Kč, tj. 0,28 % oproti roku 2010. Ke zvýšení úhrad (stravovací jednotky ze Kč 120,00 na Kč 133,00) od stávajících obyvatel DD došlo od 1.4.2011. Dochází sice ke zhoršení zdravotního stavu stávajících i nových klientů, ale úhrady za příspěvek na péči byl nižší než úhrady příspěvku na péči v roce 2010, účet 602 070 snížení o 428 tis.Kč, tj. o 3,90 % oproti roku 2010.

Úhrady za odlehčovací služby byly v roce 2007 zrušeny. Domov důchodců Borohrádek tuto službu od 1.1.2007 neposkytuje.

Krácení úhrad u klientů s nedostatečným příjmem došlo v průměru u 17 obyvatel Domova důchodců Borohrádek. Celková částka „nevybraných úhrad“ byla v roce 2011 214.245,00 Kč (viz. příložená tabulka).

V roce 2010 Domov důchodců Borohrádek uzavřel 12 dobrovolných smluv o doplácení úhrad příbuznými klientů.

V roce 2011 byla přidělena nižší dotace od MPSV o 557 tis. Kč, tj. o 15,60 % a příspěvek na provoz byl nižší o 1.467 tis. Kč, tj. o 21,87 % méně než v roce 2010. K snížení příjmů došlo

v mimořádných výnosech (bonusy ve formě zdravotnického materiálu) o 33 tis. Kč, tj. o 71,74 %, u zúčtování fondů o 57 tis. Kč, tj. o 53,27 % vše oproti roku 2010.

Došlo k nárůstu u tržeb za obědy od zaměstnanců o 35 tis.Kč, tj. o 18,23 %, od cizích strávníků o 12 tis. Kč, tj. o 3,52 % více než v roce 2010 a zejména u tržeb od zdravotní pojišťovny o 127 tis. Kč, tj. o 7,49 % více než v roce 2010. Na účtu 646 je naúčtována částka, kterou Domov důchodců Borohrádek obdržel jako protihodnotu při prodeji vozidla DAEWOO v celkové hodnotě 41 tis.Kč.

tis. Kč

Účet - položka	Sledované období				Minulé období		
	Plán	Skuteč.	Rozdíl 3-2	%	Skuteč.	Rozdíl skuteč. 3-6	%
1	2	3	4	5	6	7	8
602 - Výnosy-obědy,zaměstn.	227	227	0	100,00	192	35	18,23
602 - Výnosy-obědy,cizí	345	353	8	102,32	341	12	3,52
602 - Výnosy-příspěv. z FKSP	85	87	2	102,35	81	6	7,41
602 - Výnosy-obytelé,úhrady	10971	10971	0	100,00	11002	-31	-0,28
602 - Výnosy-obytelé,PnP	10537	10537	0	100,00	10965	-428	-3,90
602 - Výnosy-úhrady od ZP	1820	1823	3	100,16	1696	127	7,49
602- Výnosy-ostatní	0	0	0	0,00	0	0	0,00
VÝNOSY Z PRODEJE A SL.	23985	23998	13	100,05	24277	-279	-1,15
603 - Výnosy z pronáj.-občer.	5	4	-1	80,00	5	-1	-20,00
603 - Výnosy z pronáj.-kadeř.	5	6	1	120,00	6	0	0,00
603 - Výnosy z pronáj.-koup.	0	1	1	0,00	0	1	100,00
VÝNOSY Z PRONÁJMU	10	11	1	110,00	11	0	0,00
662 úroky bankovní	15	16	1	106,67	16	0	0,00
ÚROKY	15	16	1	106,67	16	0	0,00
648 - Zúčtování fondů	112	50	-62	44,64	107	-57	-53,27
ZÚČTOVÁNÍ FONDU	112	50	-62	44,64	107	-57	-53,27
646 - Výnosy z prodeje DHM	40	41	1	102,50	0	41	100,00
VÝNOSY Z PRODEJE DHM	40	41	1	102,50	0	41	100,00
649 - Ostat.výnos-bonusy	13	13	0	100,00	46	-33	-71,74

649 - Ostat.výnos-reklama	10	10	0	100,00	10	0	0,00
649 - Ostat.výnos-věcné dary	0	0	0	0,00	0	0	0,00
649 - Ostat.výnos-úhr.penále	0	0	0	0,00	0	0	0,00
649 - Ostatní výnos	0	1	1	0,00	0	1	100,00
OSTATNÍ VÝNOSY Z ČINNOSTI	23	24	1	104,35	56	-32	-57,14
671 - Výnosy z transféru (MPSV)	5240	5240	0	100,00	6707	-1467	-21,87
671 - Výnosy z transféru (přísp.)	3014	3014	0	100,00	3571	-557	-15,60
VÝNOSY Z TRANSFÉRU	8254	8254	0	100,00	10278	-2024	-19,69
VÝNOSY – CELKEM	32439	32394	-45	99,86	34745	-2351	-6,77

C.5.2 Klienti s nedostatečným příjmem - sumář dle jednotlivých let

Rok	Chybějící Kč
1999	184792,00
2000	178608,00
2001	192722,00
2002	284557,00
2003	304969,00
2004	262785,00
2005	149513,00
2006	139184,00
2007	258542,00
2008	209935,00
2009	182221,00
2010	178260,00
2011	214245,00

C.6 Náklady Domova důchodců Borohrádek

Celkové skutečné náklady byly splněny na 99,75 % plánovaného rozpočtu, tj. úspora oproti plánovanému rozpočtu o 80 tis. Kč.

Ve srovnání s rokem 2010 poklesly celkové náklady Domova důchodců Borohrádek o 2.146 tis. Kč tj. o 6,22 % .

Oproti loňskému roku klesly náklady v následujících položkách : 501 004 Zdravotnický materiál, 501 007 Údržbářský materiál a především u pořizování nového hmotného majetku v položkách 501 050 Pořízení DDHM v OE a 501 500 Pořízení DHM.

Znatelný pokles nákladů měl Domov důchodců Borohrádek u spotřeby energií tj. u 502 001 Spotřeba elektrické energie, 502 002 Spotřeba zemního plynu, 502 003 Spotřeba vody a 518 009 Stočného.

Nejvíce finančních prostředků Domov důchodců Borohrádek ušetřil oproti roku 2010 u 511 001 Oprav nemovitého majetku, celkem Kč 1.655 tis. Kč, tj. 44,14 % méně než loni.

Příděl do FKSP poklesl z důvodu ponížení přídělu z 2 % na 1 % vyplacených mzdových nákladů. Drobné ušetření nákladů bylo u 527 002 Nákup OOPP a zdravotní obuvi a 569 003 Bankovních poplatků.

Vyšší náklady než v roce 2010 byly u následujících položek:

501 000 Všeobecný materiál, 501 002, 012, 015 Pohonné hmoty, 501 005 Kancelářské potřeby, 501008 Potraviny (včetně obalů), 501 010 Čisticí a hygienické potřeby (prací prášky, dezinfekce), 501 014 Pomůcky pro ergoterapii (vlna, těsta, malířské potřeby), 518 002 Telefonní poplatky (mobily, pevné linky, internet), 518 004 Nájemné (poštovní schránky, rohože), 518 005 Ostatní služby (softwarové služby, revize, ostraha objektu apod.) , 518 007 Praní prádla (především ložního), 518 010 DDHM, DDNM v OE (počítačové programy) , 512 001 Cestovné, 513 001 Náklady na reprezentaci, 521 001 Mzdové náklady a náklady s tím související 524 001 Zdravotní pojištění, 524 002 Sociální pojištění, 527 003 Zdravotní prohlídky a prevence (vstupní, výstupní a preventivní), 527 004 Školení a vzdělávání zaměstnanců (např. ředitel, ekonom, mzdová účetní, sociální pracovnice), 525 001 Jiné sociální náklady (zákonné pojištění odpovědnosti za škodu), 528 001 Ostatní sociální náklady (hrazené nemocenské dávky).

Stejná nebo srovnatelná výše nákladů s rokem 2010 byla u následujících položek :

501 003 Předplatné (odborné knihy, časopisy), 501 006 Poštovní známky, 501 013 Materiál pro autoprodukt (olej, destilovaná voda apod.), 518 001 Dopravné, 518 003 Poštovné, 518 006 Poplatky (koncesionářské, ověřování dokumentů, parkovné), 518 010 Likvidace odpadů, 501 051 Drobný materiál ne v OE, 511 003 Opravy movitého majetku, 518 012 Likvidace odpadů 512 001 Cestovné, 551 002 a 551 003 Odpisy nemovitého a movitého majetku Domova důchodců Borohrádek.

tis.Kč

Účet – položka	Sledované období				Minulé období		
	Plán	Skuteč.	Rozdíl 3-2	%	Skuteč.	Rozdíl skuteč. 3-6	%
1	2	3	4	5	6	7	8
502 - elektrická energie	830	828	-2	99,76	949	-121	-12,75
502 - zemní plyn	790	790	0	100,00	862	-72	-8,35
502 – vodné	169	168	-1	99,41	376	-208	-55,32
ENERGET. VSTUPY	1789	1786	-3	99,83	2187	-401	-18,34
501 - všeobecný materiál	101	100	-1	99,01	72	28	38,89
501 - pohonné hmoty	62	54	-8	87,10	38	16	42,11
501 - předplatné, odbor.knihy	50	47	-3	94,00	45	2	4,44
501 - zdravotní potřeby	90	89	-1	98,89	143	-54	-37,76
501 - kancelářské potřeby	135	135	0	100,00	89	46	51,69
501 - poštovní známky	20	13	-7	65,00	13	0	0,00
501 - údržbářský materiál	82	81	-1	98,78	154	-73	-47,40
501 - potraviny,obaly	4054	4052	-2	99,95	3739	313	8,37
501 - čisticí prostředky	385	384	-1	99,74	337	47	13,95
501 - ochranné pomůcky	0	0	0	0,00	0	0	0,00
501 - materiál pro autoprovaz	5	3	-2	60,00	2	1	50,00
501 - materiál pro ergoterapii	14	13	-1	92,86	10	3	30,00
501 - drobný materiál v OE	10	8	-2	80,00	29	-21	-72,41
501 - drobný materiál ne OE	10	6	-4	60,00	8	-2	-25,00
501 - DDHM (do 40000,-)	270	265	-5	98,15	1162	-897	-77,19
501 - ostatní "Kult. vystoup.."	5	4	-1	0,00	11	-7	-63,64
501 - vyrov.odchylek potravin	0	0	0	0,00	0	0	0,00
MATERIÁL. VSTUPY	5293	5254	-39	99,26	5852,0	-598	-10,22
511 – nemovitosti	2071	2067	-4	99,81	3700	-1633	-44,14
511 - movitý majetek	84	84	0	100,00	106	-22	-20,75
OPRAVY CELKEM	2155	2151	-4	99,81	3806	-1655	-43,48
518 – dopravné	2	0	-2	0,00	0	0	0,00
518 - telefonní poplatky	83	82	-1	98,80	79	3	3,80
518 – poštovné	5	1	-4	20,00	1	0	0,00
518 – nájemné	23	22	-1	95,65	19	3	15,79
518 - ostatní služby	459	458	-1	99,78	454	4	0,88

518 – poplatky	50	48	-2	96,00	45	3	6,67
518 - praní prádla	40	38	-2	95,00	34	4	11,76
518 - školení zaměstnanců	0	0	0	0,00	0	0	0,00
518 - poradenská činnost	53	53	0	100,00	53	0	0,00
518 - DDNM,DDNM v OE	50	50	0	100,00	40	10	25,00
518 – stočné	170	169	-1	99,41	191	-22	-11,52
518 - pozůstalost,dědictví	0	0	0	0,00	0	0	0,00
518 - likvidace odpadů	73	72	-1	98,63	76	-4	-5,26
518 - kult.a hudeb.vystoupení	30	29	-1	96,67	24	5	20,83
OSTATNÍ SLUŽBY	1038	1022	-16	98,46	1016	6	0,59
512 – cestovné	20	13	-7	65,00	12	1	8,33
CESTOVNÉ	20	13	-7	65,00	12	1	8,33
513 - náklady na reprezentaci	5	4	-1	80,00	3	1	33,33
NÁKLADY NA REPREZ.	5	4	-1	80,00	3	1	33,33
521 - mzdové náklady	15484	15482	-2	99,99	15049	433	2,88
521 – OON	120	117	-3	97,50	124	-7	-5,65
MZDOVÉ NÁKLADY	15604	15599	-5	99,97	15173	426	2,81
524 - zdravotní pojištění	1404	1401	-3	99,79	1362	39	2,86
524 - sociální pojištění	3901	3892	-9	99,77	3783	109	2,88
ZÁKON.SOC.POJIŠTĚNÍ	5305	5293	-12	99,77	5145	148	2,88
527 - příděl do sociál. fondu	156	154	-2	98,72	301	-147	-48,84
527 - OOPP,zdravotní obuv	91	91	0	100,00	115	-24	-20,87
527 - zdravot.prohl., prevence	18	18	0	100,00	11	7	63,64
527 - školení,vzdělávání	71	70	-1	98,59	40	30	75,00
ZÁK. SOC.NÁKLADY	336	333	-3	99,11	467	-134	-28,69
528 - ostatní sociální náklady	74	74	0	100,00	18	56	311,11
OSTAT.SOC.NÁKLADY	74	74	0	100,00	18	56	311,11

525 - jiné sociální pojištění	66	66	0	100,00	64	2	3,13
JINÉ SOC. POJIŠTĚNÍ	66	66	0	0,00	64	2	3,13
542 - jiné pokuty a penále	6	4	-2	0,00	0	4	100,00
JINÉ POKUTY A PENÁLE	6	4	-2	0,00	0	4	100,00
551 - odpisy nemovité	383	384	1	100,26	384	0	0,00
551 - odpisy movité	335	353	18	105,37	353	0	0,00
ODPISY DNM, DHM	718	737	19	102,65	737	0	0,00
557 - N z odepsaných pohled.	0	0	0	100,00	1	-1	-100,00
N Z ODEPS.POHLEDÁV.	0	0	0	100,00	1	-1	-100,00
569 - bankovní poplatky	30	23	-7	76,67	24	-1	-4,17
OSTAT. FINAN.NÁKLADY	30	23	-7	76,67	24	-1	-4,17
NÁKLADY- CELKEM	32439	32359	-80	99,75	34505	-2146	-6,22

C.6.1 Nákladové účty

Skupina nákladových účtů	Hlavní činnost	Vedlejší (hospodářská) činnost	Celkem DD Borohrádek
501,502,503 materiálové	6768953,17	271761,00	7040714,17
521,524,527,528 mzdové a související sociální náklady	21326957,00	36855,00	21363812,00
511,512,513,518 služby	3172335,67	17062,50	3189398,17
538 poplatky	0,00	0,00	0,00
542 jiné pokuty a penále	4186,00	0,00	4186,00
548 manka a škody	0,00	0,00	0,00
549 ostatní náklady	0,00	0,00	0,00
551 odpisy	736900,00	0,00	736900,00
557 odepsané pohledávky	0,00	0,00	0,00
569 bankovní poplatky	23170,00	0,00	23170,00
595 daň z příjmu	0,00	0,00	0,00
Celkem	32032501,84	325678,50	32358180,34

C.6.2 Výdaje na energie

Č. účtu	Název	2011			
		Náklad Kč	Skutečná spotřeba energií		
			Množství	Měrná jed.	Prům.cena
502 001	El.energie	828420,00	199,129	MWh	4160,22
502 002	Zemní plyn	789915,00	18920	m3	41,75
502 003	Voda	168014,57	4863,24	m3	34,55
518 011	Stočné	169428,50	4863,24	m3	34,84
	Celkem	1955778,07			

C.6.3 Stravovací jednotka

Dle § 15 „Domovy pro seniory“ odst. 1 b „Poskytnutí stravy“ prováděcí Vyhlášky č.505/2006 Sbírky Zákona o sociálních službách – „ zajištění celodenní stravy odpovídající věku, zásadám racionální výživy a potřebám dietního stravování, v rozsahu 3 hlavních jídel“

- Stravovací jednotka pro uživatele služby je v Domově důchodců Borohrádek na základě § 15, odst.1, písm. b) prováděcí vyhlášky č. 505/2006 stanovena takto:

1. Celková stravovací jednotka je stanovena Kč 133,00.
2. Náklady na suroviny spotřebované na přípravu podávaných jídel uživatelům jsou ve výši Kč 87,00.
3. Náklady na suroviny jsou v Domově důchodců Borohrádek rozpočítány na jednotlivá jídla takto:

	normální	dietní	diabet., bílkovinná, výživná, mixovaná výživná
snídaně (16%)	14,00	14,00	14,00
přesnídávka (10,5%)	9,00	9,00	9,00
oběd (38%)	33,00	33,00	33,00
svačina (10,5%)	9,00	9,00	9,00
večeře I.,II.(25%)	22,00	22,00	22,00
Celkem:	87,00	87,00	87,00

4. Ostatní provozní náklady na stravování uživatelů (věcné, osobní a další režijní náklady) jsou stanoveny ve výši Kč 46,00.

5. Kalkulace ostatních provozních nákladů na stravování uživatelů :

Číslo nákladového účtu	Název nákladového účtu	Celkem Kč
501 000	Všeobecný materiál	2,00
501 010	Čistící prostředky	2,00
501 011	OOPP,zdravotní obuv	1,00
502 001	Elektrická energie	6,00
502 002	Zemní plyn	4,00
502 003	Vodné	4,00
511 003	Opravy zařízení a přístroje	2,00
518 002	Telefonní poplatky	1,00
518 005	Ostatní služby	3,00
518 007	Praní prádla	1,00
518 011	Stočné	2,00
518 012	Likvidace odpadů	2,00
521 001	Mzdové náklady	10,00
524 001	Zdravotní pojištění (9%)	1,00
524 002	Sociální pojištění (25%)	3,00
551 002	Odpisy DHM	2,00
	Celkem-ostatní provozní náklady	46,00

V roce 2011 došlo v Domově důchodců Borohrádek k překročení stravovací jednotky o **Kč 3.639,58** dle příloženého výkazu Čerpání stravovací jednotky z programu skladní Domova důchodců Borohrádek pí. Grulichové Petry. Překročení bylo způsobeno zvýšením cen před Vánočními a novoročními svátky (zejména růst cen ovoce, zeleniny, masa apod.). V celkové výše uvedené částce překročení stravovací jednotky je započtena i hodnota Kč 99,20 vyřazeného kypřicího prášku dle Zápisu o vyřazení potravin č.1/2011 z 5.5.2011.

Celkové překročení stravovací jednotky o **Kč 3.639,58** bylo uhrazeno z provozních nákladů Domova důchodců Borohrádek.

C.7 Hospodářský výsledek Domova důchodců Borohrádek

Hospodářský výsledek Domova důchodců Borohrádek je k 31.12.2011 :

Kč 35.403,79.

C.7.1 Hospodářský výsledek hlavní činnosti

Hospodářský výsledek hlavní činnosti organizace : **Kč -2.757,78.**

V hlavní činnosti organizace došlo ke zvýšením nákladů v porovnání s rokem 2010 u níže uvedených položek : spotřeby materiálu (pohonné hmoty, předplatné, všeobecný materiál, kancelářské potřeby, potraviny, čisticí prostředky), oprav vozidel Domova důchodců Borohrádek, telefonních poplatků, nájemného, praní prádla, správních poplatků, softwarových služeb, všech mzdových a souvisejících nákladů (mimo přidělu do FKSP), školení a vzdělání zaměstnanců DD a bankovních poplatků.

Došlo ke snížení nákladů u spotřeby energií (elektrické energie, zemního plynu a zejména u vodného-dokončena oprava prasklé přípojky DD, únik vody), nákupu DDHM a DDHM v OE, zdravotnického materiálu, u oprav nemovitého (opravy budov, okolí Domova důchodců, úpravy v přilehlém parku) a movitého majetku DD Borohrádek (opravy praček, lednic, myček, zvedáků, sterilizátorů atd.), stočného, dopravného, likvidace odpadů, nákup OOPP a zdravotních bot, přidělu do FKSP (v roce 2011 pouze 1 % z vyplacených hrubých mezd).

Došlo ke zvýšení příjmů Domova důchodců Borohrádek oproti roku 2010 a to u Výnosů za obědy od zaměstnanců a cizích strávníků, příspěvku na obědy z FKSP.

Na druhé straně došlo k citelnému snížení výše dotace od MPSV a příspěvku na provoz od zřizovatele (Krajský úřad Královéhradeckého kraje).

Z důvodu snížení kapacity Domova důchodců Borohrádek z 126 v roce 2010 na 121 klientů v roce 2011 se snížily Výnosy z úhrady pobytů klientů DD , Výnosy za úhrady PP - příspěvek na péči klientů DD (bývalá bezmocnost) a Výnosů od zdravotních pojišťoven za zdravotní péči o klienty DD.

C.7.2 Hospodářský výsledek vedlejší činnosti

Hospodářský výsledek hospodářské (vedlejší) činnosti organizace : **Kč 38.161,57.**

Vedlejší činností Domova důchodců Borohrádek je pronájem nebytových prostor (kadeřnictví, občerstvení, koupelna) a vaření obědů pro cizí strážníky (celkem odprodáno 6.825 normálních obědů, tj. o 286 ks obědů méně než v roce 2010). Množství obědů pro cizí strážníky nelze nadále zvyšovat z důvodu plné kapacity kuchyně a zejména celkového obrátu pro neplátce DPH.

Celkový hospodářský výsledek Domova důchodců Borohrádek roku 2011 bude po schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu ve výši Kč 17.701,79 a do fondu odměn ve výši Kč 17.702,00 dle vlastního návrhu výše uvedené organizace v celkové výši Kč 35.403,79.

D. Autoprovoz

V DD Borohrádek jsou 2 služební vozidla. Záznamy o jejich provozu jsou řádně vedeny a jsou uloženy v archívu DD (knihy jízd, příkazy k jízdě). Řízení těchto vozidel, vedení zápisů atd. je stanoveno ve Směrnici o autoprovozu.

1. Osobní automobil Daewoo Nubira (1H3 6590)

- ujeté v roce 2011 5.998 km
- spotřebováno (Natural 95) 487,9 l
- spotřeba: 8,13 l/100 km
- stav tachometru k 05.09.2011 114.870 km
- vozidlo bylo 5. září 2011 dáno jako protihodnota při nákupu nového vozidla RENAULT Megane
- opravy: a) oprava vozidla (výměna čepů, zpěr)
b) oprava vozidla (výměna těsnění, svíček..)
c) 2x výměna pneu (letní/zimní)

2. Osobní automobil Renault Megane (5H0 6572)

- ujeté v roce 2011 5.051 km
- spotřebováno (Natural) 391,6 l
- spotřeba: 7,75 l/100 km
- stav tachometru k 31.12.2011 5.051 km
- vozidlo bylo zakoupeno v září 2011
- měření jsou ovlivněna záběhem vozidla a zkušebními jízdami
- opravy: a) oprava vozidla (výměna mřížky topení)

3. Osobní automobil Ford Transit (RKH 62 – 84)

- ujeté v roce 2011 4.495 km
- spotřebováno (motorová nafta) 395,5 l
- spotřeba 8,8 l/100 km
- stav tachometru k 31.12.2011 66.713 km
- opravy: a) 2x výměna pneu (letní/zimní)
b) oprava vozidla (brzdy, světla, olej)

Osobní vozidla jsou využívána téměř ke každodenním jízdám do banky v Kostelci n. O., na dovoz materiálu pro opravy v DD, přepravu osob na školení, na KÚ atd. Protože se jedná poměrně krátké jízdy, zvyšuje se průměrná spotřeba.

Devítimístný automobil Ford Transit je využíván především na dopravu klientů na kulturní akce, výlety a přepravu rozměrnějších nákladů.

Obě vozidla jsou využita.

Vozidla jsou vybavena běžnou předepsanou výbavou (letní a zimní pneu, autolékárnička, vesty apod.).

E. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

E.1.4 Pohledávky a závazky

Číslo účtu	Název účtu	Počáteční stav	Konečný stav	Pohledávky po lhůtě splatnosti
		k 1.1.2011	k 31.12.2011	
311 001	Odběratelé	300990,66	170225,98	0,00
314 001	Poskytnuté provozní zálohy	8650,00	6650,00	0,00
314 003	Poskytnuté provozní zálohy-zemní plyn	0,00	325000,00	0,00
335003	Pohled.obyvatele – nedoplatek daně	0,00	6604,00	0,00
335 004	Pohledávky - půjčky FKSP	96226,00	100777,00	0,00
381 001	Náklady příštích období	15486,00	20967,35	0,00

385 001	Příjmy příštích období	18649,00	27684,00	0,00
	Celkem pohledávky	440001,66	657908,33	0,00

Domov důchodců Borohrádek nemá k 31.12.2011 žádnou pohledávku po lhůtě splatnosti.

Číslo účtu	Název účtu	Počáteční stav	Konečný stav	Závazky po
		k 1.1.2011	k 31.12.2011	lhůtě splatnosti
321 001	Dodavatelé	1105531,06	251502,32	0,00
378 002	Odbory	7495,00	4879,00	0,00
378 003	Pojištění	5900,00	5700,00	0,00
378 007	Ostatní závazky	6903,00	15293,00	0,00
331 001	Zaměstnanci	1337457,00	1028707,00	0,00
336 001	Zdravotní pojištění	242574,00	184179,00	0,00
336 002	Sociální pojištění	565960,00	429710,00	0,00
342 001	Zúčtování daní	222715,00	139588,00	0,00
378 001	Zákonné pojištění zaměstnanců	19294,00	17677,00	0,00
383 001	Výdaje příštích období	73532,00	92250,00	0,00
389 001	Dohadné účty pasivní	32898,00	383614,00	0,00
	Celkem – závazky	3620259,06	2553099,32	0,00

Domov důchodců Borohrádek nemá k 31.12.2011 žádný závazek po lhůtě splatnosti.

E.1.5 Účty podrozvahové evidence

Účty 901 055-902 056 – slouží k evidenci majetku Domova důchodců Borohrádek ,který je evidován v operativní evidenci, DDNM v OE do výše Kč 3000,00 a DDHM v OE do výše Kč 500,00

Účet 966 001 -slouží k evidenci zapůjčeného majetku jiných organizací na základě smluv, majetek Domov důchodců Borohrádek používá ke své činnosti (např. směšovače dezinfekčních prostředků, vůní,dávkovací systémy pracích prostředků apod.)

Účet 966 002 – slouží k evidenci majetku CO, (filtry,nosítka apod.),tyto věci nejsou majetkem Domova důchodců Borohrádek

Účet 985 001 – finanční prostředky klientů Domova důchodců Borohrádek, které jsou uloženy v trezoru,hotovost je majetkem klientů DD

Účet 986 001 – sumář zůstatků vkladních knížek klientů Domova důchodců Borohrádek, vkladní knížky slouží k uložení finančních prostředků klientů DD

Veškeré pohyby na podrozvahových účtech Domova důchodců Borohrádek jsou účtovány měsíčně, dle vzniku účetního případu. Finanční hodnota těchto pohybů (vyjma účtů s finančními prostředky obyvatel Domova důchodců Borohrádek) je poměrně zanedbatelná.

V roce 2010 byly podrozvahové účty roku 2009 převedeny na příslušné účty platné Směrné účtové osnovy pro rok 2010.

E.2 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Třída	Název	Pořizovací cena	Zařazeno	Vyřazeno	Pořizovací cena	Účet
IM	Třídy	1.1.2011	rok 2011	rok 2011	31.12.2011	číslo
0	Nehmotný majetek	16150,00		7100,00	9050,00	013 000
11	Bytové domy	32459950,00			32459950,00	021 001
13	Jiné nebytové domy	3442798,00			3442798,00	021 003
14	Komunikace a osvět.	176373,00			176373,00	021 004
15	Jiné inženýrské sítě	673190,00			673190,00	021 005
16	Ostatní stavby	37971,00			37971,00	021 006
5	Přístroje	3234836,00	88825,20	195230,00	3128431,20	022 005
6	Dopravní prostředky	1268589,00	428827,00	430510,00	1266906,00	022 006
7	Inventář	4012640,00			4012640,00	022 007
Celkem		45322497,00	517652,20	632840,00	45207309,20	

E.2.1 Pořízení nového DNM,DHM

1. 0000813 Renault Megane Grandtou DY 14

- nákup v září 2011
- dodavatel : RENAULT, FRANCE CAR, s.r.o.,Bří Štefanů 978, 500 03 Hradec Králové
- nákup nového automobilu Domova důchodců Borohrádek
- došlo k výměně za starý osobní automobil DAEWOO, který byl již značně poruchový, nutné opravy by byly neekonomické
- financování v plné výši vlastní investiční fond Domova důchodců Borohrádek

2. 0000814 Pec cukrářská třítroubá TPE 30 - ARS

- nákup v listopadu 2011
- dodavatel : B & B, Bašek Jiří, Vyhnanice 1, 517 21 Týniště nad Orlicí
- nákup pece pro usnadnění a zkvalitnění práce stravovacího provozu
- došlo k výměně za starou pec, stará pec byla již propálena, dřevá a nešla opravit
- financování v plné výši z vlastního investičního fondu Domova důchodců Borohrádek

E.2.2 Přehled vyřazení DNM,DHM

000650 Chladnička ZC Kč 0,00

- způsob vyřazení : sešrotování, odvoz odbornou firmou, květen 2011

000696 EKG diagnostik ZC Kč 0,00

- způsob vyřazení : sešrotování, ekologická likvidace-odborná firma, květen 2011

000719 Počítačový program-zdravotní ZC Kč 0,00

- způsob vyřazení : vymazání, květen 2011

000785 osobní vozidlo DAEWOO NUBIRA ZC Kč 0,00

- způsob vyřazení : dáno jako protihodnota při koupi nového vozidla, září 2011

- majetek značně opotřebovaný provozem, celková zastaralost, opravy by byly neekonomické, mimo servisní služby, nedostupnost náhradních dílů, počítačový program již zcela nevyhovující a zastaralý

E. 3 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, Drobný dlouhodobý hmotný majetek, Drobný dlouhodobý nehmotný majetek v OE, Drobný dlouhodobý hmotný majetek v OE

01 – DDHM nábytek nad 500,00 51 - DDHM v OE nábytek od 100,00
 02 - DDHM kuchyňské nad 500,00 52 - DDHM v OE kuchyň. od 100,00
 03 - DDHM ostatní nad 500,00 53 - DDHM v OE ostatní od 100,00
 04 - DDHM prádlo nad 500,00 54- DDHM v OE prádlo od 100,00
 05- DDNM programy PC nad 3000,00 55- DDM v OE programy PC od 100,00
 06- DDNM ostatní nad 3000,00

	Účet	Stav k	Zařazeno	Vyřazeno	Stav k
	číslo	1.1.2011	rok 2011	rok 2011	31.12.2011
1	028 001	5582888,87	49005,00	21850,00	5610043,87
2	028 002	1410913,24	4574,00	2415,00	1413072,24
3	028 003	4806044,75	207979,52	114066,20	4899958,07
4	028 004	216938,43	3874,00	1197,94	219614,49
5	018 001	96016,70	42283,20		138299,90
6	018 002	125662,96	5040,00		130702,96
51	902 051	135073,70		4915,00	130158,70
52	902 052	36207,11	788,00		36995,11
53	902 053	200550,25	4581,40	6265,41	198866,24
54	902 054	549983,81	2257,00	18516,33	533724,48
55	901 055	22511,00	2337,60	14833,50	10015,10
Celkem		13182790,82	322719,72	184059,38	13321451,16

F. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů včetně komentáře

F.1 401 000 – 401 099 Jmění účetní jednotky (bývalý Fond dlouhodobého majetku)

Tvorba fondu : - osobní automobil RENAULT Megane DHM 0000813
- pec cukrářská TPE 30 AR DHM 0000814

Čerpání fondu : - odpisy majetku

F.2 401 100 - Jmění účetní jednotky (bývalý Fond oběžných aktiv)

Tvorba fondu :

Čerpání fondu :

F.3 411 000 - Fond odměn

Tvorba fondu : - příděl hospodářského výsledku r.2010

Čerpání fondu :

- finanční krytí : 241 004 Běžný účet-Fond odměn

Komentář : Fond odměn bude použit v roce 2012 na případné překročení schváleného mzdového limitu Domova důchodců Borohrádek po schválení zřizovatelem.

F.4 412 000-412019 - Fond kulturních a sociálních potřeb

Tvorba fondu : - příděl FKSP (1% z MZL)
- vratka za penzijní připojištění

Čerpání fondu : - odměny (životní jubilea)
- příspěvek obědy
- penzijní připojištění

- finanční krytí : 243 001 Běžný účet-FKSP

F.5 413 ..., 414 ... Fond rezervní

F.5.1 413 000 – 413 015 Fond rezervní ze zlepšeného hospodářského výsledku

Tvorba fondu : - přiděl hospodářského výsledku r. 2010

Čerpání fondu : - použití daňové úspory r.2008

- finanční krytí : 241 002 Běžný účet-Fond rezervní

F.5.2 414 000 – 413 015 -Fond rezervní z ostatních titulů (finanční dary,dědictví)

Tvorba fondu : - poskytnuté dary do rezervního fondu r. 2011

Čerpání fondu : - použití darů RF na kulturní vystoupení pro obyvatele
- použití darů RF na občerstvení obyvatel DD

- finanční krytí : 241 002 Běžný účet-Fond rezervní

F.6 416 000-416 012 Fond reprodukce majetku

Tvorba fondu : - odpisy majetku

Čerpání fondu : - odvod odpisů do IF KÚ, HK
- osobní automobil RENAULT MEGANE DHM 0000813
- pec cukrářská TPE 30 AR DHM 0000814

- finanční krytí : 241 003 Běžný účet-Fond reprodukce majetku

Komentář : Zůstatek Fondu reprodukce majetku bude v roce 2012 po schválení zřizovatelem použit na nákup průmyslové pračky a smažící pánve do kuchyně Domova důchodců Borohrádek.

G. Kontrolní činnost

G.1 Interní kontrolní činnost v roce 2011

Kontrolní činnost v DD Borohrádek probíhá dle plánů kontrolní činnosti vedoucích jednotlivých úseků. Je zpracován plán kontrol ředitele DD, vedoucí zdravotního úseku, vedoucí ekonomického úseku a vedoucí kuchyně. O všech provedených kontrolách jsou vedeny zápisy. Veškeré doklady jsou uloženy v archivu DD Borohrádek.

V DD Borohrádek probíhá pravidelná vnitřní kontrola dle zákona 320/2001 Sb. nezávislým pracovníkem.

V Domově důchodců Borohrádek proběhla každé čtvrtletí kontrola pokladních hotovostí, peněžních depozit, vkladních knížek a cenin. Evidenční stav v pokladních knihách souhlasil se skutečností.

Probíhají pravidelné kontroly a hodnocení systému HACCAP.

G.2 Externí kontroly v roce 2011

- a) **VZP** - kontrola odvodu zdravotního pojištění z mezd, rok 2009-2011, květen 2011
- b) **Účetní audit** - ověření neinvestiční dotace z kapitoly 313, poskytnuté MPSV ČR pro rok 2010, únor 2011
- c) **Krajská hygienická stanice Hradec Králové**, územní pracoviště Rychnov nad Kněžnou - kontrola stravovacího provozu (kuchyň), březen 2011
- d) **ČSSZ** - kontrola odvodu sociálního pojištění z mezd, rok 2009-2011, březen 2011

Veškeré doklady a zápisy o provedených externích kontrolách jsou uloženy v archivu DD Borohrádek.

H. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

Dílčí inventury byly provedeny v řádných termínech na základě vydaných příkazů ředitele DD Borohrádek.

Dílčí inventarizační komise provedly dle jednotlivých příkazů ředitele jednotlivé fyzické a dokladové inventury a výsledky uvedly do inventarizačních zápisů. Zápisy s výsledky inventur byly k termínu 26. ledna 2012 předány předsedovi ústřední inventarizační komise. Ústřední inventarizační komise následně vyhodnotila výsledky dílčích komisí.

Jednotlivé inventarizace byly řádně provedeny, fyzický stav byl porovnán se stavem účetním k datu uvedenému v jednotlivých příkazech ředitele DD.

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Jednotlivé inventurní zápisy, inventurní seznamy, inventurní soupisy jsou uloženy v archivu Domova důchodců Borohrádek.

I. Poděkování sponzorům Domova důchodců Borohrádek

Domov důchodců Borohrádek děkuje všem svým sponzorům, kteří v roce 2011 přispěli k podpoře našich aktivit.

J. Zpráva o zakázkách Domova důchodců Borohrádek

J.1 Zakázka do 500 tis. Kč

1. Stavební úpravy odpočinkového zázemí a venkovní altány:

Předmětem zakázky byla oprava a obnova dlažby v odpočinkových prostorách areálu DD, rozšíření cest pro snadnější manipulaci s invalidními vozíky při venkovních kulturních akcích pro klienty. Součástí je oprava a altánů a oprava mostku přes potok. Tento mostek bude sloužit jako přechod pro sečení trávy na parcele za potokem.

J.2 Zakázka nad 500 tis. Kč – 2 mil.Kč

1. Oprava zpevněných ploch v DD Borohrádek:

Provedena oprava propadlého a děravého asfaltového povrchu komunikací v areálu DD. Asfalt byl nahrazen zámkovou dlažbou v pojezdové úpravě, včetně ekologické likvidace původního živичného povrchu. Komunikace byla značně rozšířena zejména před hlavním vchodem, aby byl zajištěn snadný přístup sanitním vozům. Byla také opravena rozbitá příjezdová cesta na parkoviště, včetně nových obrubníků a kanálů.

2. **Oplocení části areálu v DD Borohrádek:**

Opraveno původní rozpadlé a nefunkční oplocení uvnitř areálu DD Borohrádek, které z bezpečnostních důvodů odděluje pozemky před potokem a řekou od pozemků běžně používaných klienty k pohybu a odpočinku. Oplocení zamezí vstupu osob do bažinaté části potoka a pádu do řeky. Plot je vybudován s estetickou podezdívkou z poplastovaného bezúdržbového pletiva s manipulační branou pro vstup do druhé části areálu. 120 m dlouhý plot byl založen na nivelačně složitě podloží s přihlédnutím na možnost stoupající spodní vody. Součástí stavby je vyrovnaní cca 300 m² plochy za plotem pro snadnější údržbu a sekání trávy.

J.3 Shrnutí a závěr

Akce byly provedeny po řádně povedeném nabídkovém řízení. Zvítězila firma Unitip s.r.o., Hradec Králové, s nejnižší nabídkovou cenou a zároveň s reálnou šancí dokončit zakázky do konce roku 2011.

2. Závěr

Závěrem můžeme konstatovat, že hospodaření Domova důchodců Borohrádek je vyvážené. V roce 2011 byl mírně překročen pouze specifický ukazatel průměrný přepočtený počet zaměstnanců o 0,915 zaměstnance. Překročení schváleného ukazatele bylo zapříčiněno přijímáním náhradních zaměstnanců na krátkodobé pracovní poměry k zajištění nepřetržitého provozu (zejména za dlouhodobě nemocné zaměstnankyně DD tj. uklízeček a pracovníc v sociálních službách) a nemělo dopad na dodržení schváleného mzdového limitu Domova důchodců Borohrádek.

Největší výdajovou položkou v rozpočtu jsou mzdové a s nimi související náklady, dále náklady na energii, vodu a stočné, zemní plyn a odpisy majetku. Náklady na energie jsou zcela závislé na vývoji cen na trhu a na klimatických podmínkách v daném roce.

V budoucích letech je třeba počítat s nárůstem cen na opravy budov a zařízení, vzhledem ke stáří budov (nová budova dána do provozu v roce 1981, Zámeček pro potřeby Domova důchodců dán do provozu v roce 1958). V současné době se vedou jednání o celkové přestavbě budovy čp. 1 Zámečku.

V roce 2011 došlo ke snížení kapacity Domova důchodců Borohrádek z 126 klientů na 121 klientů. Toto snížení mělo znatelný vliv na propad tržeb od klientů Domova důchodců Borohrádek.