

Domov důchodců Borohrádek

Rudé armády 1, 517 24 Borohrádek

Roční zpráva o činnosti organizace

za rok 2013

Zpracoval :

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

Podpis :

Hloušková Šárka, vedoucí provozně-ekonomického úseku, ekonomka DD Borohrádek
e mail : hlouskova@ddbtorohradek.cz

Podpis :

Borohrádek, 12. února 2014

OBSAH

| | |
|--|--------------|
| Název a sídlo organizace..... | 4 |
| A. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace..... | 5-9 |
| 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 Obložnost v roce 2013..... | 7 |
| A.2.3 Aktivity obyvatel organizace | 7-8 |
| A.2.4 Vzdělávání personálu..... | 8 |
| A.2.5 Technická vylepšení v organizaci..... | 8-9 |
| B. Plnění úkolů v personální oblasti..... | 9-12 |
| B.1 Struktura a počty zaměstnanců k 31.12.2013 | 9-11 |
| B.2 Přírůstky a úbytky zaměstnanců v roce 2013..... | 11-12 |
| B.3 Počet zaměstnanců,prům.přepočtený poč.zaměstnanců,procento nemocnosti..... | 12 |
| C. Plnění úkolů v oblasti hospodaření..... | 13-31 |
| C.1 Závazné a specifické ukazatele organizace..... | 13 |
| C.1.1 Závazné ukazatele organizace..... | 13 |
| C.1.2 Specifické ukazatele organizace..... | 13 |
| C.2 Rozpočet organizace..... | 14 |
| C.3 Oblast dotací organizace..... | 14 |
| C.3.1 Dotace ze státního rozpočtu..... | 14 |
| C.3.2 Neinvestiční dotace z MPSV..... | 14 |
| C.4 Investice..... | 15 |
| C.5 Výnosy organizace..... | 15-28 |
| C.5.1 Vlastní výnosy organizace..... | 19 |
| C.5.2 Klienti s nedostatečným příjmem..... | 20 |
| C.5.3 Porovnání výnosů za roky 2004-2013..... | 21 |
| C.6 Náklady organizace..... | 22-29 |
| C.6.1 Nákladové účty organizace..... | 23-25 |
| C.6.2 Výdaje na energie..... | 26 |
| C.6.3 Stravovací jednotka | 26-27 |
| C.6.4 Porovnání nákladů za roky 2004-2013..... | 28 |
| C.7 Hospodářský výsledek organizace..... | 28-31 |
| C.7.1 Hospodářský výsledek hlavní činnosti..... | 29-30 |
| C.7.2 Hospodářský výsledek vedlejší činnosti..... | 30-31 |
| D. Autoprovoz..... | 31-32 |
| E. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem..... | 32-37 |
| E.1.4 Pohledávky a závazky organizace k 31.12.2013 | 32-33 |
| E.1.5 Účty podrozvahové evidence k 31.12.2013..... | 34-35 |
| E.2 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek..... | 35-36 |
| E.2.1 Pořízení nového DNM,DHM..... | 36 |

| | | |
|-----------|---|--------------|
| E.2.2 | Přehled vyřazení DNM,DHM..... | 36 |
| E.3 | Drobný nehmotný a hmotný majetek, majetek v OE..... | 36-37 |
| F. | Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů včetně komentáře..... | 37-39 |
| F.1 | Fond jmění (bývalý Fond dlouhodobého majetku) | 37 |
| F.2 | Fond jmění (bývalý Fond oběžných aktiv)..... | 37 |
| F.3 | Fond odměn..... | 38 |
| F.4 | Fond kulturních a sociálních potřeb..... | 38 |
| F.5 | Fond rezervní..... | 38-39 |
| F.5.1 | Fond rezervní tvořený ze zlepšeného HV..... | 38 |
| F.5.2 | Fond rezervní tvořený z ostatních titulů (finanční dary,dědictví)..... | 39 |
| F.6 | Fond reprodukce majetku..... | 39 |
| G. | Kontrolní činnost..... | 40-41 |
| G.1 | Interní kontrolní činnost v roce 2013..... | 40 |
| G.2 | Externí kontroly v roce 2013..... | 40-41 |
| H. | Informace o výsledku inventarizace majetků a závazků..... | 41-42 |
| H.1 | Okruh inventur,druh inventur,termín provedení,způsob provedení..... | 41-42 |
| I. | Poděkování sponzorům..... | 42 |
| J. | Zpráva o zakázkách..... | 42-43 |
| J.1 | Zakázka do 500 tis.Kč | 42-43 |
| J.2 | Zakázka nad 500 tis.Kč – 2 mil.Kč..... | 43 |
| J.3 | Shrnutí a závěr | 43 |
| 2. | Závěr..... | 43-44 |

1. Název a sídlo organizace



Domov důchodců Borohrádek

Název : Domov důchodců Borohrádek
Sídlo : Rudé armády 1, 517 24 Borohrádek
IČ : 42886180
Zřizovatel : Krajský úřad Královéhradeckého kraje
Právní forma : příspěvková organizace ÚSC
Telefon : 494381234
Fax : 494381291
Číslo účtu : 850226524/0600
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.

Domov důchodců Borohrádek, Rudé armády 1, 517 24 Borohrádek má od 1.1.2009 registrovanou jednu službu – domov pro seniory (6581899).

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, zejména nad 65 let věku**

Věková kategorie: **senioři, zejména nad 65 let věku**

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

- ošetrovatelská lůžka 52
- ostatní lůžka 69

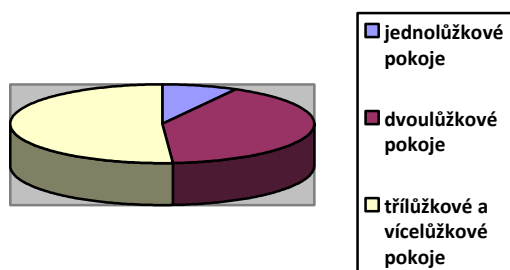
Počet klientů na jednotlivých odděleních :

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

Domov důchodců Borohrádek poskytuje ubytování na lůžkových pokojích, které jsou vybaveny základním zařízením : polohovací lůžko popř. válenda, noční stolek, šatní skříň, židle, stoleček. Mimo pokoj může klient užívat společné prostory v Domově důchodců – společenské místnosti, jídelny a venkovní areál (park).

| Počty pokojů | |
|--------------------------|----|
| jednolůžkové | 4 |
| dvoulůžkové | 20 |
| třilůžkové a vícelůžkové | 25 |

Počet pokojů k 31.12.2013

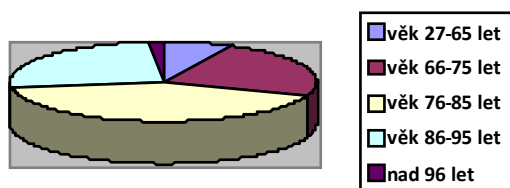


A.2.2 Obložnost v roce 2013 98,35 %

Počet klientů k 31.12.2013 byl 119. Průměrný věk klientů byl 80,3 let.

| Věkové složení klientů k 31.12.2013 | Počet |
|-------------------------------------|-------|
| věk 27-65 let | 9 |
| věk 66-75 let | 27 |
| věk 76-85 let | 51 |
| věk 86-95 let | 30 |
| věk nad 96 let | 2 |

Věkové složení klientů k 31.12.2013



Plánované snižování kapacity na 121 klientů, které bylo schváleno zřizovatelem na rok 2011, bylo provedeno během 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 žadatelů 86 lidí. Někteří však projevili vůli zatím nenastupovat (písemně) cca 50 a proto je akutních žadatelů cca 36. Většina z nich vlivem zdravotního stavu potřebuje umístění na odděleních s možností ošetrovatelské péče a čekací doba se pohybuje v horizontu několika měsíců. Menší je v současné době zájem žen, které by mohli nastoupit prakticky okamžitě.

Počet zaměstnanců: 66

A.2.3 Aktivity obyvatel DD Borohrádek

Pravidelné akce: četba na pokračování, kondiční cvičení, ruční práce, promítání videa, katolické mše.

Další větší akce v DD:

31. 01. 2013 Cirkusové vystoupení

19. 02. 2013 Hudební vystoupení – p. Vávra K.

06. 03. 2013 „Odkaz Karla Hašlera – hudební vystoupení, p .Šedivý J.

26. 03. 2013 Bohoslužba

29. 03. 2013 „Velikonoce“ – hudební vystoupení, p. Kubec P.
08. 04. 2013 „Červená sukýnka“ – hudební vystoupení p. Černohouz Z.
22. 04. 2013 Výlet – Muzeum řemesel Letohrad
06. 05. 2013 Bohoslužba
22. 05. 2013 Hudební vystoupení – p. Vávra K.
30. 05. 2013 Výlet – Vyhlídka Vamberk – posezení s hudbou
21. 06. 2013 „Muzikálové melodie – hudební vystoupení – p. Kubec P.
12. 07. 2013 Sportovní odpoledne s hudbou
13. 09. 2013 Den otevřených dveří – návštěva, Domov důchodců Albrechtice nad Orlicí
09. 10. 2013 Přátelské odpoledne – návštěva, Domov Zdislava Třebechovice pod Orebem
16. 10. 2013 Sportovní odpoledne – návštěva Geriatrické centrum Týniště nad Orlicí.
29. 11. 2013 „Kde se vzaly Vánoce“ – hudební vystoupení, umělecká agentura, p. Kubec P.
05. 12. 2013 Mikulášská nadílka a zábava
18. 12. 2013 „Živý Betlém“ – vystoupení 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 č.108/2006 Sb., o soc. službách ve znění pozdějších zákonů a vyhlášek.

Všichni pracovníci v sociálních službách absolvovali vzdělávání zajištěné zaměstnavatelem v rozsahu 24 hodin za rok, čímž byla splněna povinnost uložená zákonem č.108/2006 Sb., o soc. službách. Školení probíhalo v rámci kurzů ESF pořádaných Krajským úřadem Královéhradeckého kraje a na jaře roku 2013 proběhlo v Domově důchodců Borohrádek pravidelné roční školení personálu v přímé péči (pracovnice v sociálních službách, sociální pracovnice a zdravotní personál).

A.2.5 Technická vylepšení v DD

Probíhá trvalá obměna opotřebovaného materiálu (skříně, povlečení, sypkoviny, podložky, postele, židle, křesla, zdravotnického zařízení např. invalidních vozíků, hygienických židlí apod.).

V polovině září 2013 proběhlo v Domově důchodců Borohrádek ve spolupráci s HZS Rychnov nad Kněžnou hasičské cvičení (simulovaný požár na ošetrovatelském oddělení). Na základě výsledku výše uvedeného cvičení Domov důchodců dokoupil dle potřeby evakuační plachty do jednotlivých postelí klientů. V průběhu celého roku 2013 probíhala revitalizace parku (hrozily pády stromů), tato akce bude pokračovat dle finančních prostředků Domova důchodců Borohrádek i v následujícím roce. Byly dokončeny akce „Oprava-rekonstrukce komunikace“ a „Oprava zámkové dlažby v parku Domova

důchodců Borohrádek“ – komunikace byla po vykopání nové vodovodní přípojky na podzim roku 2012 v dezolátním stavu, obě výše uvedené akce byly dokončeny na podzim roku 2013. Proběhlo zhotovení nových webových stránek a nového loga Domova důchodců Borohrádek.

B. Plnění úkolů v personální oblasti

B.1 Struktura a počty zaměstnanců

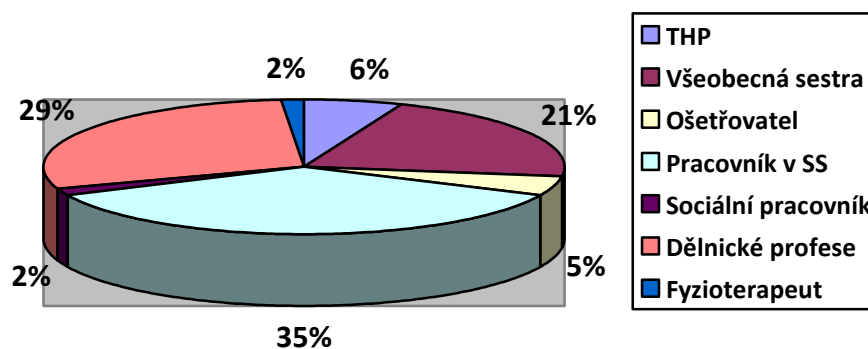
1. Struktura a počty zaměstnanců :

V DD Borohrádek pracovalo k 31.12.2013 66 zaměstnanců

z toho :

- 4 THP
- 14 všeobecná sestra
- 3 ošetřovatel
- 24 pracovník v sociálních službách
- 1 sociální pracovník
- 19 dělnické profese
- 1 fyzioterapeut

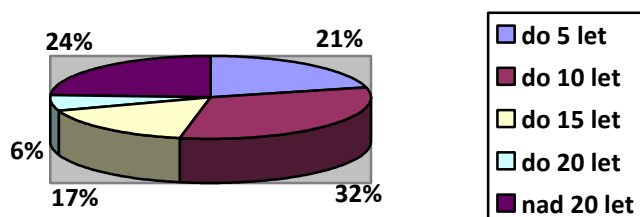
Členění zaměstnanců dle kategorie



Členění zaměstnanců podle délky trvání pracovního poměru k 31.12.2013

| Délka pracovní poměru | Počet zaměstnanců | Procentuální vyjádření |
|-----------------------|-------------------|------------------------|
| do 5 let | 14 | 21,21 % |
| do 10 let | 21 | 31,82 % |
| do 15 let | 11 | 16,67 % |
| do 20 let | 4 | 6,06 % |
| nad 20 let | 16 | 24,24 % |
| Celkem | 66 | 100,00 % |

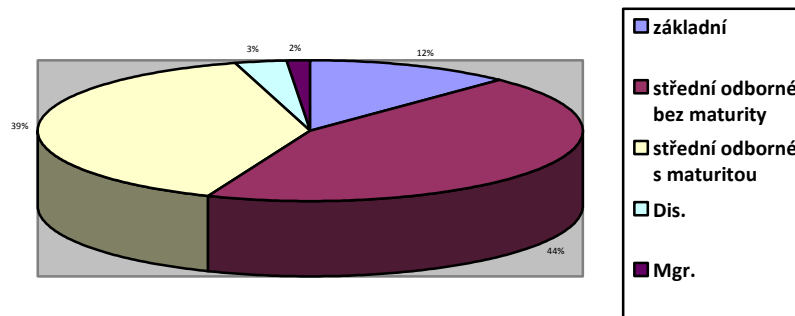
Členění zaměstnanců podle délky trvání pracovního poměru



Členění zaměstnanců podle vzdělání k 31.12.2013

| Vzdělání | Počet zaměstnanců | Procentuální vyjádření |
|---------------------------|-------------------|------------------------|
| Základní | 8 | 12,12 % |
| střední odb. bez maturity | 29 | 43,94 % |
| střední odb. s maturitou | 26 | 39,40 % |
| Dis. | 1 | 1,51 % |
| Mgr. | 2 | 3,03 % |
| Celkem | 66 | 100,00 % |

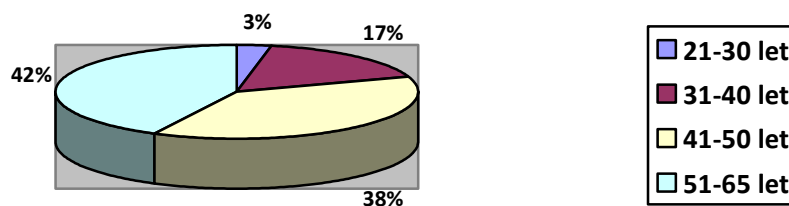
Členění zaměstnanců podle vzdělání



Členění zaměstnanců podle věku k 31.12.2013

| Věk zaměstnance | Počet zaměstnanců | Procentuální vyjádření |
|-----------------|-------------------|------------------------|
| do 20 let | 0 | 0,00 % |
| 21 - 30 let | 2 | 3,03 % |
| 31 – 40 let | 11 | 16,67 % |
| 41 – 50 let | 25 | 37,88 % |
| 51 – 65 let | 28 | 42,42 % |
| Celkem | 66 | 100,00 % |

Členění zaměstnanců podle věku



B.2 Přírůstky a úbytky zaměstnanců :

V období od 1.1.2013 do 31.12.2013 odešli zaměstnanci:

- 1 x pracovnice v sociálních službách, 12.4.2013 – odchod na MD
- 1 x pracovnice v sociálních službách, 27.9.2013 – odchod na MD
- 1 x kuchařka, 10.11.2013 – odchod na MD
- 1 x všeobecná sestra, 31.12.2013 – odchod do starobního důchodu
- 1 x kuchařka, 31.12.2013 - ukončení pracovního poměru na dobu určitou

V období od 1.1.2013 do 31.12.2013 nastoupili zaměstnanci :

- 1 x kuchařka, 19.8.2013 – předpokládaný zástup za MD
- 1 x pracovnice v sociálních službách, 1.2.2013 – předpokládaný zástup za MD
- 1 x pracovnice v sociálních službách, 21.10.2013 - nástup na volné pracovní místo
- 1 x pracovnice v sociálních službách, 1.11.2013 – nástup na volné pracovní místo

B.3 Překročení průměrného přepočteného počtu zaměstnanců :

| | |
|--|------------------|
| Schválený počet zaměstnanců : | 66 |
| Průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31.12.2013 : | 66,00 |
| Procento nemocnosti : | 1,00 |
| Schválený počet překročen o : | 1,00 zaměstnanec |

Překročení schváleného průměrného přepočteného počtu zaměstnanců bylo zapříčiněno přijímáním náhradních pracovníků na krátkodobé pracovní poměry k zajištění nepřetržitého provozu zařízení (1 x pracovnice v sociálních službách dlouhodobě nemocna od 1.1.2013 – do 31.12.2013) a nemělo dopad na překročení schváleného mzdového limitu DD Borohrádek.

Celkový limit mzdových prostředků za rok 2013 byl vyčerpán za rok 2013 na 99,99 %.

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 | 3112 | 2016 | 2016 |
| Odvod z investičního fondu | 683,60 | 683,60 | 683,60 |
| Investiční transfer - SV/13/602 Polohovací vana | 132 | 132 | 132 |
| Výsledek hospodaření | 0 | 0 | 60,65 |

Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele (včetně pokrytí odpisů) byl poskytnut ve výši 2.016 tis. Kč dle stanoveného závazného ukazatele. Na základě usnesení Zastupitelstva Královéhradeckého kraje ze dne 4.11.2013 byl snížen příspěvek na provoz na rok 2013 o 1.096 tis. Kč ze 3.112 tis. Kč na 2.016 tis. Kč.

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 | 15699 | 15949 | 15948,47 |
| Prům. přepočtený počet zaměstnanců | 65 | 65 | 66,00 |
| Limit výdajů na pohoštění a dary | 5 | 5 | 2,54 |
| Kapacita zařízení | 121 | 121 | 119 |

C.2 Rozpočet Domova důchodců Borohrádek

Úpravy v rozpočtu nákladů a výnosů v roce 2013 :

- navýšení neinvestiční dotace z MPSV – státního rozpočtu z 4.724 tis. Kč na 6.160 tis. Kč, schváleno dne 9.9.2013, Rozhodnutí č.2 o poskytnutí dotace z kapitoly 313
- navýšení mzdového limitu Domova důchodců Borohrádek z 15.699 tis. Kč na 15.949 tis. Kč, schváleno dne 30.9.2013, Usnesení RK/31/1242/2013
- snížení příspěvku na provoz Domova důchodců Borohrádek na rok 2013 z 3.112 tis. Kč na 2.016 tis. Kč, schváleno dne 4.11.2013, Usnesení ZK/10/562/2013
- další úpravy rozpočtu Domova důchodců Borohrádek proběhly mezi jednotlivými složkami rozpočtu v rámci DD Borohrádek, dotkly se téměř všech nákladových a výdajových položek

C.3 Oblast dotací

C.3.1 Dotace ze státního rozpočtu

- V Domově důchodců Borohrádek v roce 2013 nebyly čerpány žádné dotace ze státního rozpočtu.

C.3.2 Neinvestiční dotace z MPSV

- Domovu důchodců Borohrádek byla v roce 2013 poskytnuta neinvestiční dotace z MPSV - státního rozpočtu ve výši **Kč 6.160.000,00**.

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 proběhla v roce 2013 tato investiční akce:

1. Vana polohovací Parker AL 21010 EU s bočním vstupem, elektrický zdvih

nákup v květnu 2013

celková pořizovací cena Kč 230.000,00

dodavatel : ArjoHuntleigh,s.r.o.,Hlinky 505/118,603 00 Brno

financování část z Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje - investiční transfer č. akce SV/13/602 v celkové výši Kč 132.000,00 a druhá část z vlastního investičního fondu Domova důchodců Borohrádek v celkové výši Kč 98.000,00

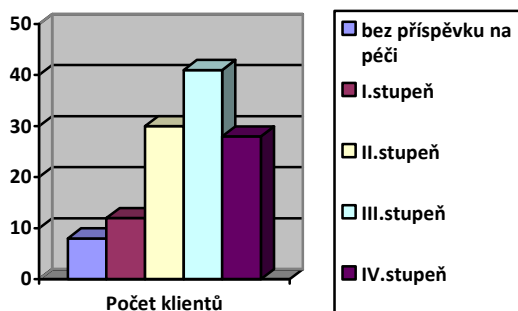
C.5 Výnosy Domova důchodců Borohrádek

Celkové příjmy Domova důchodců Borohrádek se oproti roku 2012 zvýšily o 246,24 tis. Kč, tj. o 0,76 % .

Úhrady za trvalý denní pobyt klientů v roce 2013 byly Kč 11.904.997,00, z toho úhrady za stravu Kč 5.549.357,00, úhrady za hotelové služby Kč 6.355.640,00 úhrady za příspěvek na péči Kč 10.408.241,00.

Klienti s přiznaným příspěvkem na péči k 31.12.2013 :

| Příspěvek na péči | Počet klientů |
|---|----------------------|
| bez příspěvku na péči | 8 |
| I.stupeň | 12 |
| II.stupeň | 30 |
| III.stupeň | 41 |
| IV.stupeň | 28 |
| Celkový počet klientů k 31.12.2013 | 119 |



V roce 2013 nedošlo v Domově důchodců Borohrádek ke zvýšení úhrad pobytů. K poslednímu zvýšení došlo od 1.4.2012 ke zvýšení úhrad (hotelových služeb) v průměru o Kč 600,00 na jednoho klienta Domova důchodců Borohrádek měsíčně. Celková výše úhrad od klientů Domova důchodců Borohrádek byla v roce 2013, účty 602 060, 602 061 vyšší než v roce 2012 o 244 tis. Kč, tj. o 2,09 %.

Dochází ke zhoršení zdravotního stavu stávajících i nových klientů, úhrada za příspěvek na péči byla překvapivě nižší než úhrady příspěvku na péči v roce 2012, účet 602 070 snížení o 298 tis. Kč, tj. o 2,78 % oproti roku 2013.

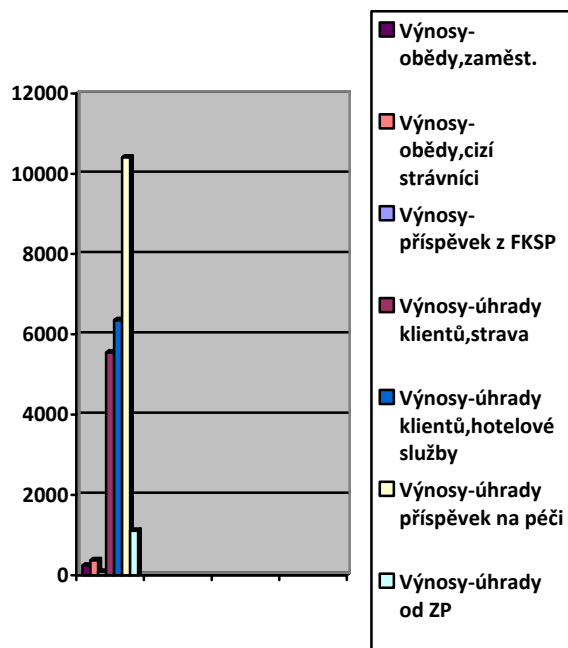
Úhrady za odlehčovací služby byly v roce 2007 zrušeny. Domov důchodců Borohrádek tuto službu od 1.1.2007 neposkytuje.

Ke krácení úhrad u klientů s nedostatečným příjmem došlo v průměru u 18 obyvatel Domova důchodců Borohrádek. Celková částka „nevybraných úhrad“ byla v roce 2013 308.842,00 Kč (viz. příložená tabulka).

V roce 2013 Domov důchodců Borohrádek uzavřel 29 dobrovolných smluv o doplácení úhrad příbuznými klientů.

V roce 2013 byl přidělen nižší příspěvek od zřizovatele (Krajský úřad Královéhradeckého kraje) o 1.096 tis. Kč, tj. o 35,22 % méně než v roce 2012. Ke snížení příjmů došlo ve výnosech od zdravotních pojišťoven – úhrady za zdravotní péči - bylo zapláceno o 19 tis. Kč méně, tj. o 1,68 %, u příspěvků na péči o 298 tis.Kč méně, tj. o 2,78 %, u zaplacených obědů pro cizí strážníky o 25 tis.Kč méně, tj. o 6,28 % než v roce 2012.

V roce 2013 byla citelně navýšena dotace MPSV, došlo k navýšení o 1.436 tis. Kč oproti roku 2012, tj. o 30,40 % více než v loňském roce. Došlo k nárůstu u tržeb za obědy z FKSP o 1 tis. Kč, tj. o 1,12 %, z úhrad klientů (strava a hotelové služby) o 244 tis. Kč, tj. o 2,09 % více než v roce 2012 a u zúčtování fondů o 10 tis. Kč, tj. o 16,39 % a bankovních úroků 1 tis.Kč, tj. o 8,33 % více než v roce 2012.



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,zaměstnanci | 240 | 241 | 1 | 100,42 | 241 | 0 | 0,00 |
| 602 - Výnosy-obědy,cizí | 373 | 373 | 0 | 100,00 | 398 | -25 | -6,28 |
| 602 - Výnosy-příspěvku z FKSP | 88 | 90 | 2 | 102,27 | 89 | 1 | 1,12 |
| 602 - Výnosy-obyvatelé,úhrady | 11904 | 11905 | 1 | 100,01 | 11661 | 244 | 2,09 |
| 602 - Výnosy-obyvatelé,příspěvek | 10408 | 10408 | 0 | 100,00 | 10706 | -298 | -2,78 |
| 602 - Výnosy-úhrady od ZP | 1110 | 1111 | 1 | 100,09 | 1130 | -19 | -1,68 |
| 602- Výnosy-ostatní | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| VÝNOSY Z PRODEJE A SLUŽEB | 24123 | 24128 | 5 | 100,02 | 24225 | -97 | -0,40 |
| 603 - Výnosy z pronájmu-občerstvení | 4,5 | 4,5 | 0 | 100,00 | 4,5 | 0 | 0,00 |
| 603 - Výnosy z pronájmu-kadeřnictví | 5,5 | 5,5 | 0 | 100,00 | 5,5 | 0 | 0,00 |
| 603 - Výnosy z pronájmu-koupelna | 1 | 1 | 0 | 0,00 | 1 | 0 | 0,00 |
| VÝNOSY Z PRONÁJMU | 11 | 11 | 0 | 100,00 | 11 | 0 | 0,00 |

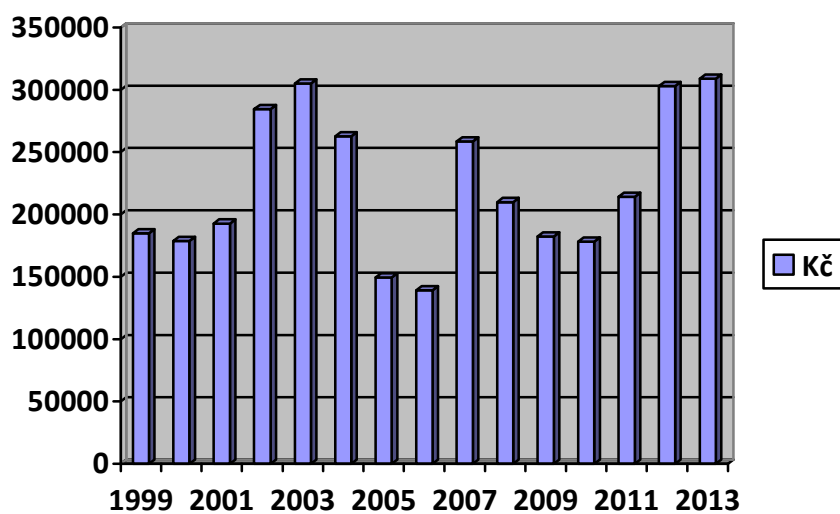
| | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| | | | | | | | |
| 662 úroky bankovní | 10 | 13 | 3 | 130,00 | 12 | 1 | 8,33 |
| | | | | | | | |
| ÚROKY | 10 | 13 | 3 | 130,00 | 12 | 1 | 8,33 |
| | | | | | | | |
| 648 - Zúčtování fondů | 70 | 71 | 1 | 101,43 | 61 | 10 | 16,39 |
| | | | | | | | |
| ZÚČTOVÁNÍ FONDU | 70 | 71 | 1 | 101,43 | 61 | 10 | 16,39 |
| | | | | | | | |
| 646 - Výnosy z prodeje DHM | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| VÝNOSY Z PRODEJE DHM | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| 649 - Ostat.výnos - bonusy | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 20 | -20 | -100,00 |
| 649 - Ostat.výnos - reklama | 10 | 10 | 0 | 100,00 | 10 | 0 | 0,00 |
| 649 - Ostat.výnos - věcné dary | 9 | 10 | 1 | 0,00 | 0 | 10 | 100,00 |
| 649 - Ostat.výnos - úhrada penále | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| 649 - Ostatní výnos | 3 | 3 | 0 | 100,00 | 1 | 2 | 200,00 |
| | | | | | | | |
| OSTATNÍ VÝNOSY Z ČINNOSTI | 22 | 23 | 1 | 104,55 | 31 | -8 | -25,81 |
| | | | | | | | |
| 671 - Výnosy vybraných míst. (př.) | 2016 | 2016 | 0 | 100,00 | 3112 | -1096 | -35,22 |
| 671 - Výnosy vybraných míst. (MPSV) | 6160 | 6160 | 0 | 100,00 | 4724 | 1436 | 30,40 |
| | | | | | | | |
| VÝNOSY VYBR.VLÁDN.INSTITUCÍ | 8176 | 8176 | 0 | 100,00 | 7836 | 340 | 4,34 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| VÝNOSY – CELKEM | 32412 | 32422 | 10 | 635,99 | 32176 | 246 | 0,76 |

C.5.1 Vlastní výnosy

| Hlavní činnost | | |
|---|---|--------------------|
| 602 060 | Výnosy-klienti,úhrady pobytu,strava | 5549357,00 |
| 602 061 | Výnosy-klienti,úhrady pobytu,hotelové služby | 6355640,00 |
| 602 070 | Výnosy-klienti,příspěvek na péči | 10408241,00 |
| 602 080 | Výnosy-úhrady za péči od zdravotních pojišťoven | 1110442,47 |
| | Celkem | 23423680,47 |
| Ostatní vlastní výnosy | | |
| 602 010 | Výnosy-obědy zaměstnanci | 241467,00 |
| 602 030 | Výnosy-příspěvek na obědy,FKSP | 89622,00 |
| 648 001 | Zúčtování fondů-rezervní fond | 70513,00 |
| 649 050 | Ostatní výnos | 3000,00 |
| 649 070 | Ostatní výnos-reklama | 10000,00 |
| 649 080 | Ostatní výnos-věcné dary | 10062,71 |
| 662 001 | Úroky | 13322,95 |
| | Celkem | 437987,66 |
| Jiná činnost | | |
| 602 020 | Výnosy-obědy cizí strážníci | 373332,00 |
| 603 001 | Výnosy z pronájmu-občerstvení | 4610,04 |
| 603 002 | Výnosy z pronájmu-kadeřnictví | 5640,00 |
| 603 002 | Výnosy z pronájmu-koupelna | 1100,04 |
| | Celkem | 384682,08 |
| Výnosy z nároků na prostředky SR,ÚSC | | |
| 672 001 | Výnosy vybraných místních vládních institucí | 2016000,00 |
| 672 002 | Výnosy vybraných místních vládních institucí | 6160000,00 |
| | Celkem | 8176000,00 |
| Výnosy | | |
| | Celkem | 32422350,21 |

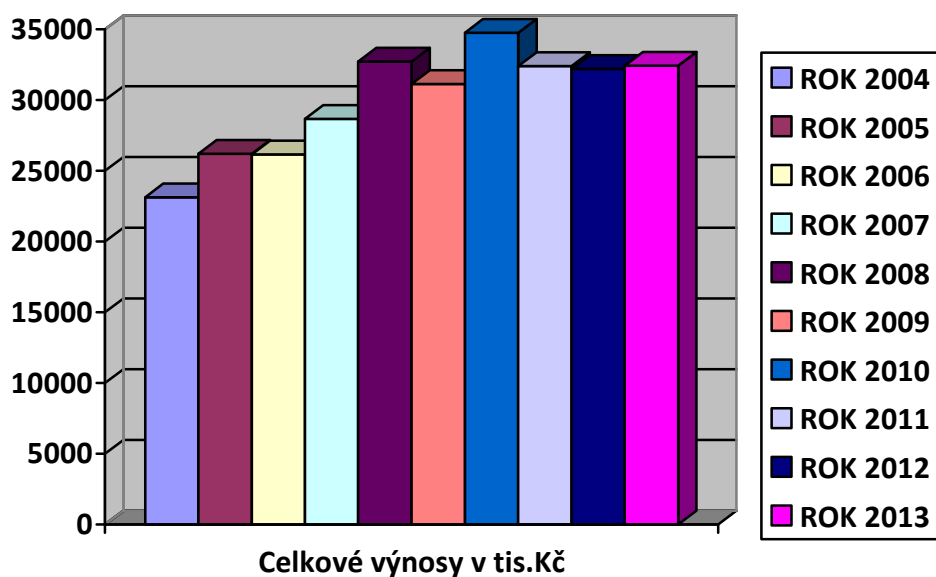
C.5.2. Klienti s nedostatečným příjmem

| 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 |
| 2012 | 302973,00 |
| 2013 | 308842,00 |
| Celkem Kč | 3352148,00 |



C.5.3. Porovnání výnosů Domova důchodců Borohrádek

| Celkové výnosy | ROK 2004 | ROK 2005 | ROK 2006 | ROK 2007 | ROK 2008 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Kč 23130418,31 | Kč 26191213,45 | Kč 26141714,32 | Kč 28655452,79 | Kč 32712446,20 |
| | ROK 2009 | ROK 2010 | ROK 2011 | ROK 2012 | ROK 2013 |
| | Kč 31120612,19 | Kč 34744944,45 | Kč 32393584,13 | Kč 32176110,40 | Kč 32422350,21 |



C.6 Náklady Domova důchodců Borohrádek

Celkové skutečné náklady byly splněny na 99,85 % plánovaného rozpočtu, tj. úspora oproti plánovanému rozpočtu o 50 tis. Kč.

V porovnání s rokem 2012 vzrostly celkové náklady Domova důchodců Borohrádek o 330 tis. Kč tj. o 1,03 % .

Oproti loňskému roku klesly náklady v následujících položkách : 501 000 Všeobecný materiál, 501 003 Předplatné a odborné knihy, 501 005 Kancelářské potřeby, 501 006 Poštovní známky, 501 010 Čisticí a hygienické potřeby (prací prášky, dezinfekce), 501 051 Nákup drobného materiálu ne OE (žínky, podložky, slánky...apod.), 511 001 Opravy nemovitého majetku, 527 003 Zdravotní prohlídky a prevence (vstupní a výstupní, preventivní zdravotní prohlídky zaměstnanců) a 551 003 Odpisy movitého majetku Domova důchodců Borohrádek.

Drobné ušetření nákladů bylo u 518 002 Telefonní poplatky (mobily, pevné linky, internet).

Znatelný pokles nákladů měl Domov důchodců Borohrádek u spotřeby energií tj. u 502 003 Spotřeba vody o 78 tis. Kč tj. o 29,66%, 518 011 Stočného o 79 tis. Kč tj. o 29,15 % oproti roku 2012.

Nejvíce finančních prostředků Domov důchodců Borohrádek ušetřil oproti roku 2012 u 558 ... Náklady z pořízení DDNM a Náklady z pořízení DDHM, celkem Kč 719 tis. Kč, tj. 55,18 % méně než loni.

Vyšší náklady než v roce 2012 byly u následujících položek:

501 004 Zdravotnický materiál (rukavice, obvazový materiál apod.), 501 007 Údržbářský materiál (elektromateriál, vodoinstalační materiál apod.), 501 014 Materiál na ergoterapii, 502 001 Spotřeba elektrické energie, 502 002 Spotřeba plynu (zemního), 511003, 511005 Opravy movitého majetku (zejména vozidel), 518 001 Dopravné, 518 003 Poštovné, 518 004 Nájemné (poštovní schránky, rohože), 518 005 Ostatní služby (softwarové služby, revize, ostraha objektu apod.), 518 009 Revitalizace parku, 518 012 Likvidace odpadu, 521 001 Mzdové náklady a náklady s tím související, 524 001 Zdravotní pojištění, 524 002 Sociální pojištění, 525 001 Jiné sociální náklady (zákonné pojištění odpovědnosti za škodu), 527 002 OOPP, zdravotní obuv pro zaměstnance DD Borohrádek, 527 004 Školení, vzdělávání (odborná školení ředitele, ekonomky, mzdové účetní apod.), 551 003 Odpisy nemovitého majetku Domova důchodců Borohrádek.

Stejná nebo srovnatelná výše nákladů s rokem 2012 byla u následujících položek :

501 002, 501 012, 501 015 Pohonné hmoty (benzín NATURÁL, motorová nafta), 501 013 Spotřeba materiálu pro autoprovaz (autosoučástky, autokosmetika..), 502 002 Spotřeba plynu (propan-butan), 512 001 Cestovné, 513 001 Náklady na reprezentaci, 518 006 Poplatky (koncesionářské poplatky, poplatky za parkovné, za ověřování listin apod.), 518 007 Praní prádla, 518 013 Poplatky za bankovní služby.

C.6.1. Nákladové účty

tis.Kč

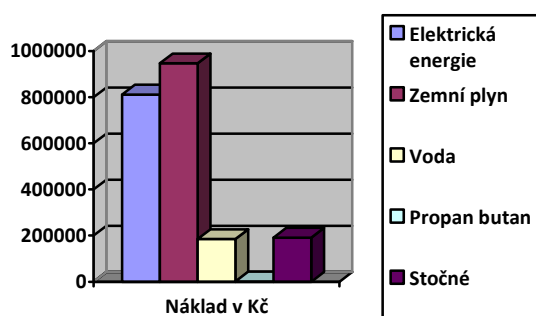
| Účet - položka | Sledované období | | | | Minulé období | | |
|---------------------------------|------------------|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------------------|-------------|
| | Plán | Skuteč. | Rozdíl 3-2 | % | Skuteč. | Rozdíl skuteč. 3-6 | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 502 - elektrická energie | 812 | 811 | -1 | 99,88 | 784 | 27 | 3,44 |
| 502 - zemní plyn | 947 | 947 | 0 | 100,00 | 846 | 101 | 11,94 |
| 502 – vodné | 185 | 185 | 0 | 100,00 | 263 | -78 | -29,66 |
| 502 - propan butan | 1 | 1 | 0 | 0,00 | 1 | 0 | 0,00 |
| ENERGETICKÉ VSTUPY | 1945 | 1944 | -1 | 99,95 | 1894 | 50 | 2,64 |
| 501 - všeobecný materiál | 53 | 52 | -1 | 98,11 | 72 | -20 | -27,78 |
| 501 - pohonné hmoty | 55 | 53 | -2 | 96,36 | 53 | 0 | 0,00 |
| 501 - předplatné, odborné knihy | 46 | 45 | -1 | 97,83 | 52 | -7 | -13,46 |
| 501 - zdravotní potřeby | 170 | 168 | -2 | 98,82 | 88 | 80 | 90,91 |
| 501 - kancelářské potřeby | 70 | 68 | -2 | 97,14 | 69 | -1 | -1,45 |
| 501 - poštovní známky | 10 | 9 | -1 | 90,00 | 13 | -4 | -30,77 |
| 501 - údržbářský materiál | 120 | 119 | -1 | 99,17 | 82 | 37 | 45,12 |
| 501 - potraviny, obaly | 4222 | 4220 | -2 | 99,95 | 4235 | -15 | -0,35 |
| 501 – čisticí prostředky | 273 | 272 | -1 | 99,63 | 391 | -119 | -30,43 |
| 501 - materiál pro autoprovaz | 5 | 1 | -4 | 20,00 | 1 | 0 | 0,00 |
| 501 - materiál pro ergoterapii | 11 | 10 | -1 | 90,91 | 6 | 4 | 66,67 |
| 501 - drobný materiál v OE | 91 | 91 | 0 | 0,00 | 0 | 91 | 100,00 |
| 501 - drobný materiál ne OE | 20 | 19 | -1 | 95,00 | 26 | -7 | -26,92 |
| 501 - DDHM (do 40000,-) | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| 501 - ostatní "Občerstvení" | 10 | 3 | -7 | 30,00 | 13 | -10 | -76,92 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 501 – vyrovnání odchylek potravin | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| MATERIÁLNÍ VSTUPY | 5156 | 5130 | -26 | 99,50 | 5101 | 29 | 0,57 |
| 511 – nemovitosti | 494 | 493 | -1 | 99,80 | 547 | -54 | -9,87 |
| 511 - movitý majetek | 228 | 227 | -1 | 99,56 | 77 | 150 | 194,81 |
| OPRAVY CELKEM | 722 | 720 | -2 | 99,72 | 624 | 96 | 15,38 |
| 518 – dopravné | 2 | 1 | -1 | 50,00 | 0 | 1 | 100,00 |
| 518 - telefonní poplatky | 53 | 53 | 0 | 100,00 | 69 | -16 | -23,19 |
| 518 – poštovné | 5 | 3 | -2 | 60,00 | 1 | 2 | 200,00 |
| 518 – nájemné | 25 | 24 | -1 | 96,00 | 23 | 1 | 4,35 |
| 518 - ostatní služby | 508 | 508 | 0 | 100,00 | 460 | 48 | 10,43 |
| 518 – poplatky | 46 | 46 | 0 | 100,00 | 45 | 1 | 2,22 |
| 518 - praní prádla | 36 | 36 | 0 | 100,00 | 35 | 1 | 2,86 |
| 518 - revitalizace parku | 513 | 513 | 0 | 0,00 | 0 | 513 | 100,00 |
| 518 - DDNM,DDNM v OE | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| 518 – stočné | 192 | 192 | 0 | 100,00 | 271 | -79 | -29,15 |
| 518 - likvidace odpadů | 86 | 85 | -1 | 98,84 | 72 | 13 | 18,06 |
| 518 - poplatky za bankovní služby | 25 | 23 | -2 | 92,00 | 23 | 0 | 0,00 |
| 518 – kulturní a hudební vystoupení | 20 | 20 | 0 | 100,00 | 25 | -5 | -20,00 |
| OSTATNÍ SLUŽBY | 1511 | 1504 | -7 | 99,54 | 1024 | 480 | 46,88 |
| 512 – cestovné | 17 | 16 | -1 | 94,12 | 16 | 0 | 0,00 |
| CESTOVNÉ | 17 | 16 | -1 | 94,12 | 16 | 0 | 0,00 |
| 513 - náklady na reprezentaci | 5 | 3 | -2 | 60,00 | 5 | -2 | -40,00 |
| NÁKLADY NA REPREZENTACI | 5 | 3 | -2 | 60,00 | 5 | -2 | -40,00 |
| 521 - mzdové náklady | 15744,5 | 15742 | -2,5 | 99,98 | 15500 | 242 | 1,56 |
| 521 – OON | 159,5 | 161 | 1,5 | 100,94 | 141 | 20 | 14,18 |
| 521 - náhrady mzdy za doč.nesch. | 45 | 45 | 0 | 100,00 | 57 | -12 | 21,05 |
| MZDOVÉ NÁKLADY | 15949 | 15948 | -1 | 99,99 | 15698 | 250 | 1,59 |
| 524 - zdravotní pojištění | 1418 | 1418 | 0 | 100,00 | 1404 | 14 | 1,00 |
| 524 - sociální pojištění | 3939 | 3939 | 0 | 100,00 | 3899 | 40 | 1,03 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| ZÁKONNÉ SOCIÁLNÍ POJIŠTĚNÍ | 5357 | 5357 | 0 | 100,00 | 5303 | 54 | 1,02 |
| | | | | | | | |
| 527 - přiděl do sociálního fondu | 159 | 158 | -1 | 99,37 | 156 | 2 | 1,28 |
| 527 - OOPP,zdravotní obuv | 147 | 147 | 0 | 100,00 | 31 | 116 | 374,19 |
| 527 - zdravot.prohlídky,prevence | 3 | 2 | -1 | 66,67 | 9 | -7 | -77,78 |
| 527 - školení,vzdělávání | 80 | 80 | 0 | 100,00 | 63 | 17 | 26,98 |
| | | | | | | | |
| ZÁKONNÉ SOCIÁLNÍ NÁKLADY | 389 | 387 | -2 | 99,49 | 259 | 128 | 49,42 |
| | | | | | | | |
| 528 - ostatní sociální náklady | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| OSTATNÍ SOCIÁLNÍ NÁKLADY | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| 525 - jiné sociální pojištění | 72 | 66 | -6 | 91,67 | 66 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| JINÉ SOCIÁLNÍ POJIŠTĚNÍ | 72 | 66 | -6 | 0,00 | 66 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| 549 - ostat.náklady,podíl osob se ZP | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 38 | -38 | -100,00 |
| | | | | | | | |
| OSTATNÍ NÁKLADY | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 38 | -38 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| 551 - odpisy nemovité | 394 | 393 | -1 | 99,75 | 385 | 8 | 2,08 |
| 551 - odpisy movité | 310 | 310 | 0 | 100,00 | 316 | -6 | -1,90 |
| | | | | | | | |
| ODPISY DNM, DHM | 704 | 703 | -1 | 99,86 | 701 | 2 | 0,29 |
| | | | | | | | |
| 558 - náklady z DDNM | 62 | 62 | 0 | 100,00 | 22 | 40 | 181,82 |
| 558 - náklady z DDHM | 523 | 522 | -1 | 99,81 | 1281 | -759 | -59,25 |
| | | | | | | | |
| NÁKLADY z DR.DL.MAJETKU | 585 | 584 | -1 | 99,83 | 1303 | -719 | -55,18 |
| | | | | | | | |
| NÁKLADY- CELKEM | 32412 | 32362 | -50 | 99,85 | 32032 | 330 | 1,03 |

C.6.2 Výdaje na energie

| Č. účtu | Název | 2013 | | | |
|---------|----------------|-------------------|---------------------------|------------|-----------|
| | | Náklad Kč | Skutečná spotřeba energií | | |
| | | | Množství | Měrná jed. | Prům.cena |
| 502 001 | Elektr.energie | 811422,43 | 208,955 | MWh | 3883,24 |
| 502 002 | Zemní plyn | 946617,00 | 18556 | m3 | 51,01 |
| 502 003 | Voda | 184812,54 | 4742 | m3 | 38,97 |
| 502 004 | Propan butan | 936,00 | 20 | Kg | 46,80 |
| 518 011 | Stočné | 191574,54 | 4742 | m3 | 40,40 |
| | Celkem | 2135362,51 | | | |



C.6.3 Stravovací jednotka

Dle § 15 „Domovy pro seniory“ odst. 1 b „Poskytnutí stravy“ prováděcí Vyhlášky č.505/2006 Sb. – „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 :

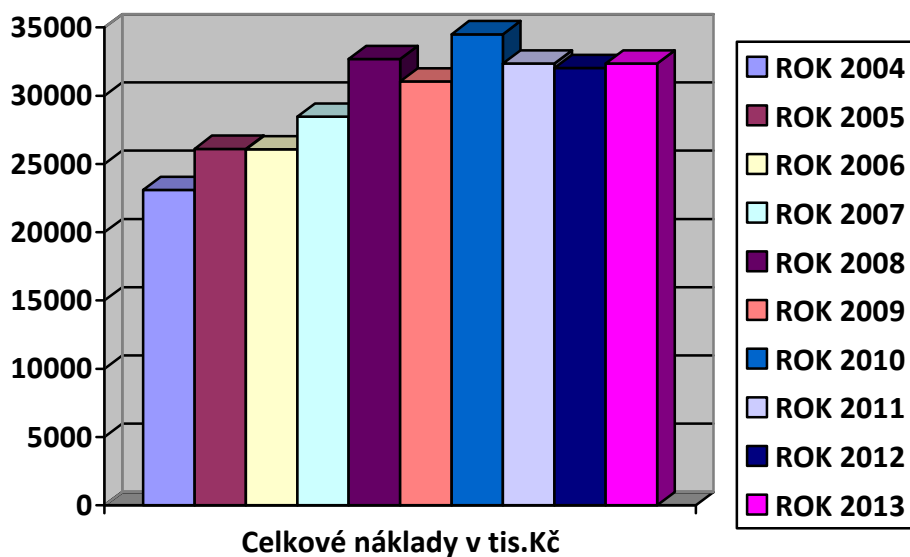
| Číslo nákladového účtu | Název nákladového účtu | Celkem Kč |
|------------------------|--|--------------|
| 501 000 | Všeobecný materiál | 2,00 |
| 501 010 | Čistící prostředky | 2,00 |
| 501 011 | OOPP, zdravotní obuv | 1,00 |
| 502 001 | Elektrická energie | 6,00 |
| 502 002 | Zemní plyn | 4,00 |
| 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 2013 došlo v Domově důchodců Borohrádek k překročení stravovací jednotky o Kč **5.772,83** dle přiloženého výkazu Čerpání stravovací jednotky z programu skladní Domova důchodců Borohrádek pí. Grulichové Petry. Překročení bylo způsobeno citelným zvýšením cen před Vánočními a novoročními svátky (zejména růst cen ovoce, zeleniny, masa, mléčných výrobků apod.), jídelní lístky byly vypracovány a schváleny nutriční terapeutkou na počátku měsíce prosince 2013.

Celkové překročení stravovací jednotky o Kč 5.772,83 bylo uhrazeno z provozních nákladů Domova důchodců Borohrádek.

C.6.4. Porovnání nákladů Domova důchodců Borohrádek

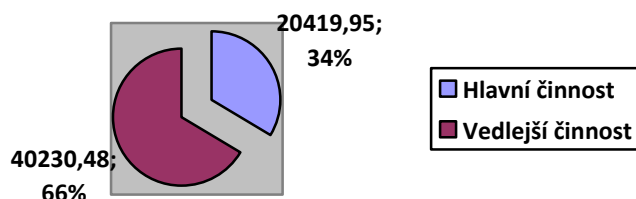
| | | | | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Celkové náklady | ROK 2004 | ROK 2005 | ROK 2006 | ROK 2007 | ROK 2008 |
| | Kč 23091637,44 | Kč 26107104,03 | Kč 26070666,82 | Kč 28456544,04 | Kč 32680417,52 |
| | ROK 2009 | ROK 2010 | ROK 2011 | ROK 2012 | ROK 2013 |
| | Kč 31038657,83 | Kč 34504639,96 | Kč 32358180,34 | Kč 32031917,11 | Kč 32361699,78 |



C.7 Hospodářský výsledek Domova důchodců Borohrádek

Hospodářský výsledek Domova důchodců Borohrádek je k 31.12.2013 :

Kč 60.650,43



V průběhu I.pololetí 2013 Domov důchodců Borohrádek dokončil naplánovanou revizi a opravu náhradního zdroje k výtahům, proběhlo roční školení personálu v přímé péči (pracovnice v sociálních službách, sociální pracovnice, zdravotní personál).

V průběhu II. pololetí roku 2013 Domov důchodců Borohrádek provedl nákup chybějícího režijního materiálu (zejména prádla, podložek do postelí, povlaků, čisticích a dezinfekčních prostředků, pracích prášků, zdravotnického materiálu, kancelářských potřeb, materiálu na údržbu DD Borohrádek, OOPP a zdravotní obuvi pro zaměstnance DD apod.).

V průběhu celého roku 2013 probíhala revitalizace parku (hrozily pády stromů), tato akce bude pokračovat dle finančních prostředků Domova důchodců Borohrádek i v roce 2014.

Byly dokončeny akce „Oprava – rekonstrukce komunikace“ a „Oprava zámkové dlažby v parku DD“ - komunikace byla po vykopání nové vodovodní přípojky na podzim roku 2012 v dezolátním stavu.

Ve III. čtvrtletí 2013 proběhlo zhotovení nových webových stránek a nového loga Domova důchodců Borohrádek.

V polovině září 2013 proběhlo v Domově důchodců Borohrádek ve spolupráci s HZS Rychnov nad Kněžnou hasičské cvičení (simulovaný požár ve 3.patře budovy čp.529). Na základě výsledku výše uvedeného cvičení Domov důchodců dokoupil dle potřeby evakuační plachty do jednotlivých postelí klientů.

C.7.1. Hospodářský výsledek hlavní činnosti

Hospodářský výsledek hlavní činnosti organizace : Kč 20.419,95

V hlavní činnosti organizace došlo ke zvýšení nákladů v porovnání s rokem 2012 u níže uvedených položek: spotřeby materiálu (zdravotnické potřeby, materiál na údržbu DD Borohrádek, pohonných hmot – zahradní technika, motorová nafta), spotřeby energií (spotřeba elektrické energie, zemního plynu), oprav movitého majetku Domova důchodců

Borohrádek (opravy praček, lednic, myček, zvedáků, sterilizátoru apod.), oprav služebních vozidel (RENAULT, FORD), cestovného, služeb (dopravné, poštovné, nájemné, softwarové služby, praní prádla, revitalizace parku, likvidace odpadu, poplatky za bankovní služby) a u všech mzdových a souvisejících nákladů, zákonných sociálních nákladů (příděl do FKSP, OOPP a zdravotní obuv), pořízení nového DDNM a u odpisů DHM Domova důchodců Borohrádek.

Došlo ke snížení nákladů u spotřeby energie (vodné i stočné v službách), spotřeby materiálu (všeobecný materiál, poštovní známky, předplatné, potraviny, kancelářské potřeby, čisticí prostředky, pohonné hmoty-benzín NATURÁL), oprav nemovitého majetku (opravy budov a okolí domova důchodců), služeb (telefonní poplatky, likvidace odpadů, kulturní a hudební vystoupení), školení zaměstnanců, zdravotních prohlídek a prevencí a zejména u pořízení nového DDHM.

Došlo ke zvýšení příjmů Domova důchodců Borohrádek oproti roku 2012 a to u výnosů za obědy od zaměstnanců, příspěvku na obědy z FKSP, výnosů od klientů za úhrady stravy a hotelových služeb, byla značně navýšena dotace MPSV. K drobnému nárůstu příjmů došlo u čerpání fondů a bankovních úroků.

Na druhé straně došlo k citelnému snížení příspěvku zřizovatele (Krajský úřad královéhradeckého kraje), nižší byly i příspěvky na péči za klienty a úhrady za péči od zdravotních pojišťoven. K nepatrnému snížení příjmů došlo u výnosů za cizí obědy a ostatních výnosů (ostatní příjmy, příjmy za reklamu, příjmy za věcné dary apod.).

C.7.2. Hospodářský výsledek vedlejší činnosti

Hospodářský výsledek hospodářské (vedlejší) činnosti organizace : Kč 40.230,48.

Vedlejší činností DD Borohrádek je pronájem nebytových prostor (kadeřnictví, občerstvení, koupelna) v celkové výši Kč 11.350,08 a vaření obědů pro cizí strážníky (celkem odprodáno 7.044 obědů). Množství obědů pro cizí strážníky nelze nadále zvyšovat z důvodu plné kapacity kuchyně a hlídání hranice obratu pro DPH (denní kapacita obědů je cca 200).

Výnosy

| Účet | Název účtu | Počet | Kč | Celkem Kč |
|---------------|-----------------------------|-------|--------|------------------|
| 602020 | Výnosy-obědy cizí strážníci | 7044 | 53,00 | 373332,00 |
| 603... | Výnosy z pronájmu | 12 | 945,84 | 11350,08 |
| Celkem | | | | 384682,08 |

Náklady

| Účet | Název účtu | Počet | Kč | Celkem Kč |
|---------------|--------------------|-------|-------|------------------|
| 501008 | Potraviny | 7044 | 33,00 | 232452,00 |
| 502001 | Elektrická energie | 7044 | 4,50 | 31698,00 |
| 502003 | Voda | 7044 | 2,00 | 14088,00 |
| 501000 | Všeobecný materiál | 7044 | 1,50 | 10566,00 |
| 518005 | Ostatní služby | 7044 | 2,50 | 17610,00 |
| 521 001 | Mzdové náklady | 7044 | 5,40 | 38037,60 |
| Celkem | | | | 344451,60 |

Zisk

| Druh činnosti | Počet | Kč | Celkem |
|----------------|-------|--------|-----------------|
| Obědy normální | 7044 | 4,10 | 28880,40 |
| Nájem | 12 | 945,84 | 11350,08 |
| Celkem | | | 40230,48 |

Celkový hospodářský výsledek Domova důchodců Borohrádek roku 2013 bude po schválení zřizovatelem přidělen do rezervního fondu ve výši Kč 30.650,43 a do fondu odměn ve výši Kč 30.000,00 dle vlastního návrhu výše uvedené organizace v celkové výši Kč 60.650,43.

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 Renault Megane (5H0 6572)

- ujeté v roce 2013 11.608 km
- spotřebováno (Natural) 859,3 l
- spotřeba: 7,40 l/100 km
- stav tachometru k 31.12.2013 27.586 km
- vozidlo bylo zakoupeno v září 2011
- měření jsou ovlivněna záběhem vozidla a zkušebními jízdami
- opravy: a) 2x výměna pneu (letní/zimní) Kč 1.570,-
b) záruční prohlídka a seřízení Kč 4.608,-

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

- ujeté v roce 2013 2.837 km
- spotřebováno (motorová nafta) 241,6 l
- spotřeba 7,98/100 km
- stav tachometru k 31.12.2013 72.784 km
- opravy: 2x výměna pneu (letní/zimní) Kč 1.570,-
1x oprava karoserie (rez) Kč 61.814,-

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 k 1.1.2013 | Konečný stav k 31.12.2013 | Pohledávky po lhůtě splatnosti |
|------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 311 001 | Odběratelé | 130134,80 | 140942,60 | 0,00 |
| 311 004 | Odběratelé-úhrady pobytu klientů DD | 828,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---------|---|------------------|------------------|-------------|
| 314 001 | Poskytnuté provozní zálohy | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| 314 003 | Poskytnuté provozní zálohy - zemní plyn | 0,00 | 445200,00 | 0,00 |
| 335003 | Pohled.klientů – nedoplatek daně | 604,00 | 0,00 | 0,00 |
| 335 004 | Pohledávky - půjčky FKSP | 94578,00 | 99150,00 | 0,00 |
| 381 001 | Náklady příštích období | 22071,00 | 28884,43 | 0,00 |
| 385 001 | Příjmy příštích období | 24034,00 | 24394,00 | 0,00 |
| | Celkem pohledávky | 272849,80 | 739171,03 | 0,00 |

Domov důchodců Borohrádek nemá k 31.12.2013 žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.

| Číslo účtu | Název účtu | Počáteční stav k 1.1.2013 | Konečný stav k 31.12.2013 | Závazky po lhůtě splatnosti |
|------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 321 001 | Dodavatelé | 329485,58 | 175021,55 | 4202,00 |
| 378 002 | Odbory | 5483,00 | 5054,00 | 0,00 |
| 378 003 | Pojištění | 6600,00 | 6500,00 | 0,00 |
| 378 007 | Ostatní závazky | 18585,00 | 9577,00 | 0,00 |
| 331 001 | Zaměstnanci | 1272220,00 | 1149490,00 | 0,00 |
| 336 001 | Zdravotní pojištění | 227378,00 | 202521,00 | 0,00 |
| 336 002 | Sociální pojištění | 530506,00 | 472520,00 | 0,00 |
| 342 001 | Zúčtování daní | 197020,00 | 148914,00 | 0,00 |
| 378 001 | Zákonné pojištění zaměstnanců | 17155,00 | 18157,00 | 0,00 |
| 378 008 | Odvod podílu zaměstnanců se ZP | 38443,00 | 0,00 | 0,00 |
| 383 001 | Výdaje příštích období | 76708,00 | 64585,00 | 0,00 |
| 389 001 | Dohadné účty pasivní | 10638,00 | 428150,26 | 0,00 |
| | Celkem – závazky | 2730221,58 | 2680489,81 | 4202,00 |

Domov důchodců Borohrádek má k 31.12.2013 jeden závazek po lhůtě splatnosti. Faktura ve výši Kč 4.202,00, splatná 30.12.2013, byla uhrazena dne 02.01.2014.

E.1.5 Účty podrozvahové evidence

| Číslo účtu | Název účtu | Počáteční stav k 1.1.2013 | Konečný stav k 31.12.2013 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|
| 901 055 | Jiný DDNM-programy v OE | 11215,10 | 11215,10 |
| 901 056 | Jiný DDNM-ostatní v OE | 0,00 | 0,00 |
| Celkem-jiný drobný DDNM v OE | | 11215,10 | 11215,10 |
| 902 051 | Jiný DDHM-nábytek v OE | 122914,70 | 114767,70 |
| 902 052 | Jiný DDHM-kuchyňský v OE | 39881,23 | 37903,74 |
| 902 053 | Jiný DDHM-ostatní | 215899,97 | 223392,98 |
| 902 054 | Jiný DDHM-prádlo v OE | 599282,44 | 629481,46 |
| Celkem-jiný drobný DDHM v OE | | 977978,34 | 1005545,88 |
| 911 001 | Odepsané pohledávky | 0,00 | 0,00 |
| Celkem-odepsané pohledávky | | 0,00 | 0,00 |
| 966 001 | Zapůjčený majetek DD Borohrádek | 121120,00 | 123056,00 |
| 966 002 | Zapůjčený majetek-materiál CO | 4408,00 | 4408,00 |
| Celkem -dlouhodob.podm.závazky-užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | | 125528,00 | 127464,00 |
| 985 001 | Ostat.krátkodobá pod.pasiva- peněžní depozita obyvatel DD | 49825,00 | 63478,00 |
| Celkem-ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | | 49825,00 | 63478,00 |
| 986 001 | Ostat.dlouhodobá pod.pasiva-vkladní knížky obyvatel DD | 2238589,20 | 2408410,43 |
| Celkem-ostatní dlouhodobí podmíněná pasiva | | 2238589,20 | 2408410,43 |
| 999 000 | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům DD | -1173692,76 | -1327663,45 |

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.

Na počátku roku 2014 budou některé podrozvahové účty převedeny na příslušné účty platné Směrné účtové osnovy pro rok 2014 (účet 985 001 Ostatní krátkodobá podmíněná pasíva na účet 993 001 Ostatní krátkodobá podmíněná pasíva a účet 986 001 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasíva na účet 994 001 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasíva).

E.2 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

| Třída | Název | Pořizovací cena | Zařazeno | Vyřazeno | Pořizovací cena | Účet |
|---------------|----------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------|---------|
| | | | | Přetříděno | | |
| IM | Třídy | 1.1.2013 | rok 2013 | rok 2013 | 31.12.2013 | číslo |
| 0 | Nehmotný majetek | 9050,00 | | 9050,00 | 0,00 | 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 | 967083,00 | | | 967083,00 | 021 005 |
| 16 | Ostatní stavby | 37971,00 | | | 37971,00 | 021 006 |
| 5 | Přístroje | 3229802,20 | | 29375,00 | 3200427,20 | 022 005 |
| 6 | Dopravní prostředky | 1266906,00 | | | 1266906,00 | 022 006 |
| 7 | Inventář | 3928640,00 | 230000,00 | 836808,00 | 3321832,00 | 022 007 |
| Celkem | | 455185573,20 | 230000,00 | 875233,00 | 44873340,20 | |

E.2.1 Pořízení nového DNM,DHM

1. Vana polohovací Parker AL 21010 EU s bočním vstupem, elektrický zdvih

nákup v květnu 2013

celková pořizovací cena Kč 230.000,00

dodavatel : ArjoHuntleigh,s.r.o.,Hlinky 505/118,603 00 Brno

financování část z Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje - investiční transfer č. akce SV/13/602 v celkové výši Kč 132.000,00 a druhá část z vlastního investičního fondu Domova důchodců Borohrádek v celkové výši Kč 98.000,00

E.2.2 Přehled vyřazení DNM,DHM

000754, 000755, 000756, 000758 Lůžka zdravotní

způsob vyřazení : sešrotování a spálení

000774 Vana PARKER BATH 420, elektrická

způsob vyřazení : sešrotování, odvoz plastů, červen 2013

- majetek značně opotřebovaný provozem, celková zastaralost, opravy by byly neekonomické, mimo servisní služby, nedostupnost náhradních dílů, hrozí nebezpečí zasažení elektrickým proudem

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 3.000,00 | 55 - DDM v OE programy PC od 100,00 |
| 06- DDNM ostatní nad 3.000,00 | |

| | Účet | Stav k | Zařazeno | Vyřazeno | Stav k |
|---------------|---------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| | | | Přetříděno | | |
| | Číslo | 1.1.2013 | rok 2013 | rok 2013 | 31.12.2013 |
| 1 | 028 001 | 6288795,08 | 150307,25 | 136380,57 | 6302721,76 |
| 2 | 028 002 | 1438457,20 | 136590,68 | 50404,96 | 1524642,92 |
| 3 | 028 003 | 5112348,17 | 449679,22 | 116141,84 | 5445885,55 |
| 4 | 028 004 | 319749,43 | 82621,00 | 13519,26 | 388851,17 |
| 5 | 018 001 | 143637,80 | 51500,00 | | 195137,80 |
| 6 | 018 002 | 134062,96 | 19200,00 | 134062,96 | 19200,00 |
| 51 | 902 051 | 122914,70 | | 8147,00 | 114767,70 |
| 52 | 902 052 | 39881,23 | 1960,20 | 3937,69 | 37903,74 |
| 53 | 902 053 | 215899,97 | 12868,74 | 5375,73 | 223392,98 |
| 54 | 902 054 | 599282,44 | 75979,80 | 45780,78 | 629481,46 |
| 55 | 901 055 | 11215,10 | | | 11215,10 |
| Celkem | | 14426244,08 | 980706,89 | 513750,79 | 14893200,18 |

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 : - Vana polohovací Parker AL 21010 EU DHM 0000817
- investiční transfer z Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje SV/13/602 Polohovací vana
- oprava chyby v účetnictví, doúčtování opravek DD

Čerpání fondu : - odpisy majetku
- investiční transfer z Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje SV/13/602 Polohovací vana

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

Tvorba fondu :

Čerpání fondu :

F.3 411 000 - Fond odměn

Tvorba fondu : - přiděl hospodářského výsledku r.2012

Čerpání fondu :

- finanční krytí : 241 004 Běžný účet-Fond odměn

Komentář : Fond odměn bude použit v roce 2014 na případné překročení schváleného
mzdového limitu Domova důchodců Borohrádek po schválení zřizovatelem.

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

Tvorba fondu : - přiděl FKSP (1% z MZL)

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. 2012

Čerpání fondu : - použití daňové úspory r.2010

- 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. 2013

Čerpání fondu : - použití darů RF na kulturní vystoupení pro klienty
- použití darů RF na občerstvení klientů DD

- finanční krytí : 241 002 Běžný účet-Fond rezervní

F.6 416 000-416 012 Fond reprodukce majetku

Tvorba fondu : - odpisy majetku
- investiční transfer z Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje SV/13/602 Polohovací vana

Čerpání fondu : - odvod odpisů do IF KÚ, HK
- Vana polohovací PARKER AL 21010 EU DHM 0000817

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

Komentář : Zůstatek Fondu reprodukce majetku bude po schválení zřizovatelem použit v roce 2014 na částečné uhrazení polohovací vany nebo myčky podložních mís (dle naléhavosti a potřeby nákupu).

G. Kontrolní činnost

G.1 Interní kontrolní činnost v roce 2013

Vnitřní kontrolní systém v Domově důchodců slouží jako kontrola dodržování právních předpisů, účelného, efektivního, hospodárného využití finančních prostředků v souladu s právními předpisy.

Kontrolní činnost v DD Borohrádek probíhala na základě zpracovaných plánů kontrolní činnosti vedoucích jednotlivých úseků. Byl zpracován plán kontrol ředitele DD, vedoucí zdravotního úseku, vedoucí ekonomického úseku a vedoucí kuchyně. O všech provedených kontrolách byly provedeny zápisy. Veškeré doklady byly uloženy v archivu Domova důchodců Borohrádek.

Probíhaly pravidelné kontroly a hodnocení systému HACCAP.

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

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

G.2 Externí kontroly v roce 2013

- a) **Účetní audit** - ověření neinvestiční dotace z kapitoly 313, poskytnuté MPSV ČR pro rok 2012, únor 2013
-závěr audítora, použití finančních prostředků MPSV v roce 2012 na realizaci služeb je v souladu s rozhodnutím o poskytnutí neinvestiční dotace
- b) **Krajská hygienická stanice Hradec Králové**, územní pracoviště Rychnov nad Kněžnou - kontrola stravovacího provozu (kuchyň), 2.9.2013
-drobné závady odstraněny během roku 2013 (např. malování stravovacího provozu, natření radiátorů, nátěr stěny u škrabky brambor)
- c) **Hasičský záchranný sbor Rychnov n. K.** - kontrola předpisů a povinností stanovených předpisy o požární ochraně 14.1.2013
- nebyly zjištěny žádné závažné skutečnosti, drobné chyby byly odstraněny na místě

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

Dále jsou prováděny dle zákona a platných norem pravidelné revize budov a ostatního zařízení. V roce 2013 byly provedeny následující revize :

- revize plynových kotlů a ohřívačů vody
- revize hasicích přístrojů
- revize komínů
- revize elektrozařízení

- revize výtahů
- revize zdravotnického zařízení
- revize stravovacího zařízení apod.

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 fyzické a dokladové inventury a výsledky uvedly do inventarizačních zápisů. Zápisy s výsledky inventur byly k termínu 28. ledna 2014 předány předsedovi ústřední inventarizační komisi. 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.

H.1 Okruh inventur, druh inventur, termín provedení, způsob provedení

- **Zásoby :** a) sklad potravin a obaly
b) sklad MTZ
c) pohonné hmoty
- **Pokladny :** a) provozní
b) obyvatel
c) peněžních depozit obyvatel DD
d) pokladna vkladních knížek obyvatel DD
- **Ceniny**
- **Dlouhodobý nehmotný majetek, dlouhodobý hmotný majetek, drobný dlouhodobý nehmotný majetek, drobný dlouhodobý hmotný majetek, drobný dlouhodobý nehmotný majetek v operativní evidenci, drobný dlouhodobý hmotný majetek v operativní evidenci Domova důchodců Borohrádek a zapůjčený majetek Domovu důchodců Borohrádek**

- Pozemky
- Věcná depozita obyvatel Domova důchodců Borohrádek
- Odepsané pohledávky
- Fondy Domova důchodců Borohrádek
- Účty účtové skupiny 2 a 3
- Odborná literatura Domova důchodců Borohrádek

I. Poděkování sponzorům Domova důchodců Borohrádek

Domov důchodců Borohrádek děkuje všem svým sponzorům, kteří v roce 2013 přispěli k podpoře našich aktivit.

J. Zpráva o zakázkách Domova důchodců Borohrádek

J.1 Zakázka do 500 tis. Kč (všechny zakázky zaevidovány do systému EZAK)

1. Revize stávajících zdravotnických přístrojů do DD Borohrádek

Předmětem zakázky povinná revize zdravotnických přístrojů (zvedáky, vany, atd.) a nákup 2 ks odsávaček.

2. Pracovní oblečení pro zaměstnance DD Borohrádek

Předmětem byla výroba a nákup osobních prostředků pro zaměstnance – šaty, haleny, trika, kalhoty, zástěry.

3. Výsadba vzrostlých stromů a založení záhonů v DD Borohrádek

Pokračování prací započatých revitalizací parku. Po vykácení nebezpečných stromů bylo přistoupeno k výsadbě nových dle vypracovaného projektu.

4. Pěstební opatření areálu DD Borohrádek

Pokácení a prořez starých stromů, frézování pařezů a výsadba nových keřů.

5. Nákup počítače a softwaru do DD Borohrádek

Nákup nového počítače do stravovacího provozu a nákup software Windows 7 do počítačů a jejich přeinstalace.

6. Oprava Ford Transit

Oprava koroze poškozeného vozu Ford Transit, výměna náplní, emise STK, oprava stěračů a centrálního zamykání.

7. Polohovací vana

Nákup polohovací vany s bočním vstupem pro budovu Zámeček, jako náhrada za neopravitelnou a zkorodovanou vanu.

8. Rekonstrukce cesty v DD Borohrádek

Oprava příjezdové cesty k zadní části areálu. Cesta byla rozbitá po opravě vodovodní přípojky.

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

Domov důchodců Borohrádek neprovedl žádnou zakázku v této cenové relaci.

J.3 Shrnutí a závěr

Akce byly provedeny po řádně provedeném nabídkovém řízení. Realizací zakázek byl navýšen komfort ubytovaných klientů a došlo k výrazným následným úsporám. Ceny jsou uvedeny včetně DPH.

2. Závěr

Závěrem můžeme konstatovat, že hospodaření Domova důchodců Borohrádek je vyvážené. V roce 2013 jsme ukončili hospodaření s kladným hospodářským výsledkem ve výši Kč 60.650,43. V roce 2013 byl mírně překročen pouze specifický ukazatel průměrný přepočtený počet zaměstnanců o 1,000 zaměstnanec. Překročení schváleného ukazatele bylo zapříčiněno přijímáním náhradních zaměstnanců na krátkodobé pracovní poměry k zajištění nepřetržitého provozu (zejména za dlouhodobě nemocné a těhotné zaměstnankyně DD tj. pracovník v sociálních službách a pracovník ve stravovacím provozu) 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 Borohrádek dán do provozu v roce 1958).

V současné době je vypracována projektová dokumentace a vedou se jednání na Krajském úřadě Královéhradeckého kraje o celkové přestavbě budovy čp. 1 Zámečku.