



Bartoňova

Domov důchodců Náchod
903, 547 01 Náchod

IČO 71193987
tlf. 491 401 400, 491 401 407
fax: 491 401 400
<http://www.ddnachod.cz>
email: voltr.v@ddnachod.cz

Úřední hodiny: pondělí-čtvrtek 8.00-15.00
pátek 8.00-14.00

ZPRÁVA O ČINNOSTI **za rok 2007**



Zpracovala: Eva Bechyňová
rozpočtářka

Schválil: Václav Voltr
ředitel

Náchod, 22.2.2008

OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Organizační schéma organizace

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

1. Oblast výnosů (přehledná tabulka)
2. Oblast nákladů (3 přehledné tabulky)
3. Dotace ze státního rozpočtu
4. Investiční výdaje, vč. investiční rozpracovanosti
5. Mzdové prostředky (přehledná tabulka PAM)
6. Výsledek hospodaření
7. Fondy hmotné zainteresovanosti, oblast finančního majetku, peněžní krytí fondů a HV (tabulky)
8. Zdůvodnění rozpočtových opatření
9. Nakládání s majetkem (tabulky)
10. Pohledávky, závazky organizace
11. Autoprovoz
12. Inventarizace majetku a závazků
13. Kontrolní činnost

Příspěvková organizace **Domov důchodců Náchod**, jejímž zřizovatelem je Královéhradecký kraj, vznikla dnem 1.1.2004 na základě Zřizovací listiny vydané Zastupitelstvem Královéhradeckého kraje čj. 24670/SV/03 ze dne 6.11.2003.

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

Stanovení hlavní činnosti organizace vyplývá z její aktualizované zřizovací listiny schválené zastupitelstvem zřizovatele organizace Královéhradeckým krajem dne 10.5.2007 pod usnesením č. ZK/21/1329/2007.

Posláním Domova důchodců Náchod je vytvořit odpovídající a důstojné podmínky uživatelům, kteří vzhledem ke svému stáří a zdravotnímu stavu nemohou žít ve svém přirozeném prostředí, a umožnit jim dle jejich možností prožít aktivní a důstojné stáří.

Cílová skupina: Domov důchodců Náchod je určen mladším a starším seniorům, kteří mají sníženou soběstačnost zejména z důvodu věku, jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby a nelze ji již zajistit jinou ambulantní či terénní službou.

Důvodem k nepřijetí do Domova důchodců Náchod podle § 36 vyhlášky č.505/2006 Sb. je:

- zdravotní stav osoby vyžadující poskytnutí ústavní péče ve zdravotnickém zařízení,
- jestliže osoba není schopna pobytu v zařízení sociálních služeb z důvodu akutní infekční nemoci,
- chování osoby by z důvodu duševní poruchy závažným způsobem narušovalo kolektivní soužití.

Cílem našeho zařízení je profesionální a odborné poskytování služeb vyškoleným, kvalifikovaným a motivovaným personálem. Dalším cílem je naplňování individuálních plánů klientů, podpora jejich samostatnosti a zamezení jejich sociálního vyloučení, zachování a rozvíjení důstojného života seniorů. Snažíme se zapojit uživatele do běžného života v jejich novém prostředí, posilujeme jejich samostatnost a nezávislost s ohledem na jejich zdravotní omezení.

Principy: Úcta ke uživateli - člověku, podpora samostatnosti, nezávislosti a individuality uživatele, respektování vlastní volby uživatele, respektování soukromí, spolupráce s rodinou, přizpůsobování poskytovaných služeb potřebám uživatele, začlenění do společnosti a vzájemná tolerance a důvěra mezi uživateli a personálem domova.

Naplňování účelu a hlavního předmětu činnosti organizace je vymezeno zákonem č.108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky MPSV č. 505/2006 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona o sociálních službách.

Pobytové sociální služby v Domově důchodců Náchod jsou poskytovány dle § 49 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů na základě vydané registrace zařízení č.j. 9914/SV/2007/AI/SOCRE/45 ze dne 13.7.2007.

Pobytové sociální služby jsou poskytovány v tomto rozsahu:

Poskytování ubytování, poskytnutí stravy, pomoc při zvládnutí běžných úkonů péče o vlastní osobu, pomoc při osobní hygieně nebo poskytnutí podmínek pro osobní hygienu, zprostředkování kontaktu se společenským prostředím, sociálně terapeutické činnosti, aktivizační činnosti, pomoc při uplatňování práv, oprávněných zájmů a při obstarávání osobních záležitostí.

Naše organizace zajišťuje pouze celoroční pobyty. V roce 2007 byla kapacita zařízení stanovena na 154 klientů. K 31.12.2007 bylo ve stavu 149 klientů, z toho 108 žen a 41 mužů. Průměrný věk obyvatel byl 81,4 roků. V roce 2007 bylo přijato 49 nových klientů, zemřelo 46 klientů, 3 klienti byli na vlastní žádost převedeni do jiného domova, 1 klient se na základě vlastní žádosti vrátil do domácího prostředí.

Celková kapacita lůžek byla v roce 2007 využita na 97,18 %.

K 31.12.2007 bylo v našem domově pro klienty k dispozici 70 pokojů, z toho 14 jednolůžkových, 31 dvoulůžkových a 26 třílůžkových.

Vzhledem k novému vícezdrojovému způsobu financování provozu domova tj. novými příjmy z příspěvků na péči od klientů zařízení a plateb zdravotních pojišťoven za zdravotní úkony prováděné zdravotnickým personálem zařízení bylo možné v roce 2007 zrealizovat plošnou výměnu nevyhovujícího sedacího nábytku v budově a výměnu větší části mechanického lůžkového vybavení za nová modernější elektrická lůžka. Do společenské místnosti budovy A byl zakoupen nový sedací čalouněný nábytek včetně dřevěných konferenčních stolků a nového koberce.

Snahou celého managementu domova je zapojit klienty do běžného života v domově.

Sociální pracovnice se snaží zajistit pro naše klienty bohatý celoroční program. Klienti se dle zájmu zúčastňují římskokatolické nebo husitské bohoslužby konané v areálu domova.

Každá první středa v měsíci je věnována odpolední besedě ředitele se zájemci z řad klientů.

Každý měsíc též již tradičně probíhá společná oslava narozenin klientů.

Jedenkrát týdně je zajišťováno zábavné odpoledne se sociální pracovnicí, pravidelně dvakrát za měsíc probíhá oblíbená ergoterapie.

Ve vybrané všední dny dopoledne je pro zájemce z řad klientů organizováno rehabilitační cvičení pod vedením rehabilitačních pracovnic, čtení z denního tisku, poslech DVD, popř. se klienti pobaví při společném zpívání písniček.

Vždy v pátek dopoledne se sociální pracovnice věnuje zájemcům z řad klientů a „surfuje“ s nimi po internetu. Každý pátek je pro zájemce zajištěn poslech nových CD a DVD nahrávek. V případě příznivého počasí se klienti společně se sociálními pracovnicemi projdou v okolí domova.

V roce 2007 bylo též zorganizováno zábavné sportovní odpoledne pro klienty v prostorách DD, klienti se pobavili při Josefovské zábavě, která byla s hudbou

k tanci a poslechu spojená i s občerstvením. Při oslavě Svátku matek se konalo posezení s harmonikou. Naši obyvatelé navštívili blízký domov v Malé Čermné, kde se zúčastnili tradiční pouti. V říjnu se v našem domově konal oblíbený ples.

V našem domově často a rády vystupují děti z mateřských škol a základních škol – především při příležitosti Svátku matek, Velikonoc a Vánoc. Klienti mají možnost nakoupit dárky nebo oblečení při pravidelně pořádaných prodejních akcích.

V červnu naši klienti podnikli exkurzi do moderního kravína ZD Ostaš ve Žďáru nad Metují, která byla spojena s posezením v restauraci Na Prajzku v Hronově. V září pak absolvovali výlet do Polska, při kterém navštívili lázeňský park v Chudobě a poté poseděli v restauraci U Hanušů ve Velkém Poříčí. Několikrát se zúčastnili oblíbeného grilování buřtů na zahradě domova.

V prosinci byla zajištěna mikulášská besídka spojená s nadílkou a vystoupením dětí ze ZŠ Nový Hrádek. Klienti, kteří měli zájem, se zúčastnili vánoční prodejní výstavy pořádané Ústavem sociální péče v Česká Skalici.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Daný průměrný přepočtený stav pracovníků na rok 2007	70
Skutečný přepočtený stav pracovníků v roce 2007	71,8

Fyzický stav zaměstnanců k 31.12.2007	72
z toho:	

- | | |
|--|----|
| • pracovníci sociální péče v přímé obslužné péči | 20 |
| • sociální pracovníci | 4 |
| • všeobecné sestry | 16 |
| • fyzioterapeut | 1 |
| • hospodářsko správní a provozně techničtí | 8 |
| • zaměstnanci manuálně pracující | 23 |

Specifický ukazatel přepočteného stavu pracovníků na rok 2007 byl stanoven na 70 pracovníků (o jednoho zaměstnance - z 69 na 70).

V roce 2007 ukončilo pracovní poměr 17 pracovníků (7 dohodou, 1 výpověď, 1 ve zkušební době, 1 odchod do starobního důchodu, 7 ukončení pracovního poměru na dobu určitou). Bylo přijato 14 nových zaměstnanců.

Nemocnost zaměstnanců byla v roce 2007 o 2,6% nižší oproti minulému období, ale i tak byla poměrně vysoká – činila 7 %. Abychom zabezpečili plynulý chod domova, museli jsme alespoň za dlouhodobé nemoci přijímat brigádníky. Tím jsem překročili daný specifický ukazatel ve výši 70 zaměstnanců o 1,8 pracovníka.

Podrobněji je problematika PAM zpracována v tabulce - PAM 2007 u bodu III/5

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Naše organizace vykonává mimo svou hlavní činnost specifikovanou v úvodu této zprávy i doplňkovou činnost zakotvenou ve zřizovací listině. Jedná se o tyto činnosti:

- hostinská činnost
- praní, žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- pronájem nebytových prostor v majetku zřizovatele, svěřených do správy organizaci

V doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku ve výši 90 685 Kč. K jeho vytvoření přispěla především hostinská činnost – stravování pro cizí strážníky.

1. Oblast výnosů

Celkové výnosy byly v roce 2007 oproti plánu překročeny o 371 tisíc Kč. V roce 2007 jsme nově žádali u našich klientů o přiznání příspěvků na péči, které nahradily dřívější příspěvek na „bezmocnost“. Od února 2007 účtujeme zdravotní výkony zdravotním pojišťovně. Všechny tyto skutečnosti měly velký vliv na celkové tržby, které jsou v porovnání s předchozím rokem vyšší o 8 726 tisíc korun.

Příjmy za úhrady pobytu vzrostly v porovnání s předchozím obdobím o 998 tis. Kč, tzn. o 9%.

Rok 2007 byl specifický tím, že jsme nově žádali o přiznání dotace přímo ministerstvo práce a sociálních věcí. Byla nám přiznána dotace ve výši 9 950 tis. Kč. V listopadu 2007 jsme MPSV vrátili Kč 250 tis., které jsme z důvodu dosažení vyšších výnosů nepotřebovali k zajištění provozu. Naším zřizovatelem nám byl poskytnut příspěvek na provoz ve výši 846 tis. Kč, tzn. že činil 5% příspěvku roku 2006.

Vzhledem k předpokládaným vyšším tržbám v oblasti příspěvku na péči a příjmů od zdravotních pojišťoven činila celková dotace od zřizovatele a od MPSV Kč 10 546 tisíc, což je v porovnání s rokem 2006 méně o 5 433 tis. Kč. Dotace v roce 2007 činila ve srovnání s předchozím obdobím o 33% méně.

Nedoplatky u úhrad za pobyt činily v roce 2007 celkem 318 tisíc Kč, což znamená, že se měsíčně jednalo zhruba o částku 26 500 Kč. Na základě dohod o doplácení úhrad, sepsaných mezi dětmi našich klientů a klienty, se nám podařilo snížit tyto nedoplatky o 163 tisíc Kč, takže v součtu činily 155 tisíc. Měsíčně se jednalo průměrně o 15 klientů. Průměrný měsíční nedoplatek na jednoho klienta dosáhl zhruba 861 Kč.

Bližším srovnáním výnosů roku 2007 s minulým obdobím se zabývá následující tabulka:

VÝNOSY 2007

v tis. Kč

Účet	Sledované období				Minulé období		
	plán 2007	skutečn. 2007	rozdíl skut. - plán	% plnění plánu 2007	skutečnos t 2006	rozdíl skut.07:skut.06	%
602 30 Obědy zaměstn.	165	183	+18	110,9	166	+17	110
602 31 Úhrada pobytu	12 050	12 062	+12	100,1	11 064,0	+998	109
602 32 Přísp.na péči	7 112	7 286	+174	102,4	1 383,0	+5 903	527
602 35 Zdr.pojišťovny	2 244	2 244	0	100	0	0	nehodn.
602 CELKEM	21 576	21 787	+211	100,99	13 061	+8 726	167
691 30 Provozní dotace	846	846	0	100	15 930	-15 084	5
691 80 Dotace MPSV	9 700	9 700	0	100	0	v roce 2006 ne	žád.o dotaci
691 CELKEM	10 546	10 546	0	100	15 979,0	-5 433	66
VÝNOSY CELKEM	32 233	32 604	+371	101,15	28 909	+ 3 695	113

2. Oblast nákladů

Celkový rozpočet nákladů byl v roce 2007 čerpán na 100,82 %.

Mzdové náklady byly čerpány v souladu s daným závazným limitem mzdových prostředků.

U žádné nákladové položky nebyly náklady výrazně překročeny, proto není uváděn podrobný komentář k jednotlivým nákladovým položkám.

Pro přehlednost uvádíme tři následující tabulky zaměřené na rozbor jednotlivých nákladových položek a přehled čerpání nákladů za energii.

Náklady 2007

Vyplňuje se za hlavní činnost - celé 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
501 - topné oleje					0		
502 - pára	1 231	1231	-	100	1 581	-350	78
502 - elek. energie	968	968	-	100	795	+173	122
502 - plyn					0		
502 - vodné	349	349	-	100	324	+25	108
ENERGETICKÉ VSTUPY	2 548	2 548	-	100	2 700	-152	94
501 - mat. stravování	3 633	3 633	-	100	3 887	-254	93
501 - DHM (do 3000,-)	530	530	-	100	207	+323	256
501 - DHM (do 40000,-)	2 821	2 820	-1	99,9	460	+2 360	613
501 - prádlo	310	308	-2	99,3	74	+234	416,2
501 - ochranné pomůc.	67	67	-	100	79	-12	84,8
501 - pohonné hmoty	17	16	-1	91,3	15	+1	106,6
501 - čisticí prostředky	269	268	-1	99,6	377	-109	71,1
501 - kancel. potřeby	65	65	-	100	44	+21	147,7
501 - všeob.materiál	369	369	-	100	350	+19	105,4
MATERIÁLNÍ VSTUPY	8 398	8 458	+60	100,7	5 033	+3 425	168
511 - z FRR zřizovatele	-	-	-	-	0	-	-
511 - nemovitostí	687	687	-	100	175	+512	392,6
511 - movitý majetek	184	184	-	100	395	-211	46,6
OPRAVY CELKEM	871	871	-	100	570	+301	152,8
518 - školení	51	51	-	100	50	+1	102
518 - výkony spojů	75	75	-	100	63	+12	119
518 - programy	110	110	-	100	113	-3	97,3
518 - revize	51	51	-	100	18	+33	283
518 - likvidace odpad	158	158	-	100	169	-11	93,4
518 - dod. mzdy							
518- ostatní	107	107	-	100	62	+45	172,6
DODAVAT. SLUŽBY	552	552	-	100	475	+77	116,2

REKAPITULACE ze skupiny nákladových účtů v jednotlivých druzích činností

v tis. Kč

		Hlavní činnost	(z toho pomocné hospodářství)	Doplňková činnost
- materiálové	50	10 570		291
- služby	51	1 602		5
- mzda související	52	18 683		165
- ost. náklady	54	100		
- odpisy	551	1 630		9
náklady celkem		32 585		470

VSTUPY ENERGÍÍ - ROK 2007 (v porovnání s rokem 2006)

	r.2007		r.2006		% porovnání
	jednotky	Kč	jednotky	Kč	
spotřeba páry	3 704 GJ	1 299 000	4 500 GJ	1 512 000	82,3
spotřeba el.energie	302 MWh	1 035 000	265 MWh	801 000	113,9
spotřeba vody	8 129 m	255 000	8 049 m	333 000	100,9

K této srovnávací tabulce uvádíme, že spotřeba páry byla v roce 2007 nižší z důvodu mírné zimy. Spotřeba elektrické energie se zvýšila oproti předchozímu období téměř o 14%. Po provedeném rozboru je možno konstatovat, že zvýšení spotřeby ovlivnila mimo jiné i nová investice - instalace sušičky prádla v prádelně a uvedení nového výtahu v budově A do provozu.

Přehled provedených oprav (mimo běžných měsíčních paušálů)

chladicí zařízení	7 973,--	klimatizace	25 228,--
zařízení prádelny	24 187,--	výtahy	7 788,--
PC,kopírky,tiskárny	57 253,50	dlažba	88 474,--
televizory	654,50	linoleum	75 264,--
automobily	13 191,--	vana hydromas.	5 398,--
kuchyň. spotřebiče	75 148,80	sekačka	555,--
osvětlení, elektro	30 651,--	změkčovač vody	702,--
malování	318 955,--	aquamat	340,--
ventil (kotelna)	971,--	osvětlení TS	9 450,--
žaluzie	4 801,50	WC splachovače	69 980,--
klempíř. práce-opr.	11 662,--		

3. Dotace ze státního rozpočtu

V roce 2007 jsme obdrželi prostřednictvím královéhradeckého kraje dotaci MPSV ve výši Kč 9 950 tisíc. Dotace byla čerpána v souladu se žádostí na mzdové náklady zaměstnanců (kromě zdravotnického personálu), dále na náklady za ochranné pomůcky, prádlo a čisticí prostředky. V říjnu 2007 jsme MPSV vrátili nevyužitou část dotace ve výši 250 000,-Kč. Celkově jsme využili dotaci ve výši 9 700 tisíc.

Koncem ledna 2008 byl proveden auditorem audit ke způsobu účtování a použití poskytnuté dotace MPSV, vyjádření je v současné době zpracováváno auditorem.

4. Investiční výdaje

Počátkem roku 2007 byla dokončena investiční akce – **rekonstrukce výtahu** v budově A, která prošla kolaudací 25.4.2007. Hodnota této investiční akce byla 1 000 000 Kč. Na základě nařízení tepelného auditu budovy byla v roce 2007 provedena první etapa zateplení vybraných konstrukcí budovy A v hodnotě 343 868 Kč.

Z FRR kraje byla pořízena **velkokapacitní lednice** do stravovacího provozu v hodnotě 86 000 Kč, dále byly pořízeny jako náhrada za stávající nevyhovující myčky dvě nové **myčky nádobí** do společných jídelen na odděleních v celkové hodnotě 120 000 Kč.

V rámci plánu investic na rok 2007 byl koncem roku pořízen nový vícemístný užitkový **automobil Volkswagen Transporter Kombi** s kapacitou 9 sedacích míst a velkým nákladním prostorem. Automobil byl financován z vlastních investičních prostředků organizace a bude vzhledem ke své kapacitě využit především na dopravu klientů

K 31.12.2007 nevedeme na účtu 042 žádnou nedokončenou investici.

5. Mzdové prostředky

Stanovený specifický ukazatel limitu mzdových prostředků činil po úpravě schválené Radou

Královéhradeckého kraje č.RK/30/1035/2007000 z 4.10.2007 Kč 13 570 tisíc.

Limit mzdových prostředků byl dodržen.

Od 1.1.2007 byly zvýšeny základní tarifní platy na základě nařízení vlády č.564/2006 Sb. Touto úpravou došlo k navýšení tarifních platů o 9 %, o necelých 7 % se zároveň zvýšila hrubá mzda. Vzhledem k vysoké nemocnosti ve výši 7 % došlo k nárůstu přesčasových hodin. V roce 2007 bylo 168 přesčasových hodin zdravotnímu personálu proplaceno.

Podrobnější statistické údaje jsou uvedeny v následující tabulce:

P A M 2 0 0 7

Vyplněno za organizaci jako celek (hlavní i doplňková činnost)

Skutečnost	Techn. jednotka	Sledované období	Minulé období	Rozdíl 3-4	%
1	2	3	4	5	6
Fyzický stav zaměstnanců k 31.12.	PO	72	75	-3	96
Ø Přepočtený stav zaměstnanců	PO	71,8	71,8	-	100,0
Ø Platová třída		5,5	5,5	-	100,0
Ø Platový stupeň		10,9	10,6	+0,3	102,83
Ø Tarifní plat	Kč	9 468	8 699	+769	108,84
Ø Příplatky ostatní	Kč	1 450	1 57	+ 93	106,85
Ø Odměny	Kč	594	574	+20	103,48
Ø Osobní příspěvek	Kč	826	835	-9	98,92
Ø Hrubá mzda	Kč	13 718	12 795	+923	107,21
% nemocnosti	%	6,8	9,6	-2,8	70,63
Přesčasové práce	hod.	168	160	+8	105,0
Mzdy bez dohod celkem	tis. Kč	13 736	12 795	+941	108,0
Dohody	tis. Kč	27	20	+7	135,0
Mzdové náklady celkem	tis. Kč	13 763	12 815	+948	108,0

6. Výsledek hospodaření

Celkový výsledek hospodaření za rok 2007 činí Kč 109 640,17. Tuto částku tvoří výsledek

hospodaření z hlavní činnosti ve výši 18 954,81 a výsledek hospodaření z vedlejší činnosti

ve výši Kč 90 685,36.

Královéhradeckému kraji byl dán návrh na rozdělení výsledku hospodaření do fondu organizace takto:

- do fondu odměn Kč 87 000,--
- do fondu rezevního Kč 22 640,17.

Kladný výsledek vedlejší činnosti tvoří zisk z vaření stravy pro cizí strážníky a zisk z praní prádla, u obou činností je zisk vyčíslen na základě stanovené kalkulace.

7. Fondy hmotné zainteresanosti, oblast finančního majetku, peněžní krytí fondů a HV

Přehled počátečních stavů, tvorby, čerpání a konečných zůstatků fondů uvádí následující tabulky:

POHYBY NA FONDECH v roce 2007

v Kč

FOND:	FO	FKSP	IF	RF
Stav k 1.1.2007	54 000	113 779,75	1 235 064,52	228 773,13
Příděl po FV 2006	228 000	x	x	57 572,01
Tvorba celkem	228 000	278 452	2 188 856,68	105 072,01
- povinná	x	278 452	x	x
- dotace	x	x	550 922	x
- z odpisů	x	x	1 637 934,68	x
- ostatní	x			47 500
Čerpání celkem	70000	338 649	3 155 656,02	43 352,70
Stav k 31.12.2007	212 000	53 582,75	268 265,18	290 492,44
Návrh na rozd. HV	87 000	x	x	22 640,17
Stav po FV	299 000	x	x	313 132,61

Finanční krytí závazků a fondů k 31.12.2007

Příspěvková organizace	Domov důchodců Náchod			údaje v Kč
	Název účetní položky	stav k 31.12.07	finanční krytí	
osobní náklady (33., 342)	1 697 014	1 055 909,58		241 10+261 10
dodavatelé (321, 325, 379)	- 38 806			dobropis
fond odměn (911)	212 000	212 000		241 10
fond rezervní - dary (914)	16 626	16 626		245 12
fond rezervní - ostatní (914)	273 866,44	273 866,44		241 10
fond reprodukce - od zřizovatele FRR (916)	0	0		241 11
fond reprodukce majetku - vlastní (916)	268 265,18	268 265,18		241 10
ostatní závazky (stručně popsat §§§)	0,00	0,00		xx
Celkem	2 428 965,62	1 826 667,20		

Finanční majetek k 31.12.2007

- stav na běžném účtu	Kč 1 778 176,20
- stav na účtu depozitním	Kč 21 692,87
- stav na účtu FKSP	Kč 30 587,31
- ceniny	Kč 350,--
- provozní pokladna	Kč 31 865,--

Soulad stavu FKSP a jeho bankovního účtu byl kontrolován v rámci roční inventarizace a nebyly zjištěny rozdíly.

V podrozvahové evidenci vedeme k 31.12.2007 drobný dlouhodobý hmotný majetek do

stanovené výše 3000,-- Kč v celkové výši Kč 1 984 281,62 a dále cizí majetek v tomto rozdělení:

- peněžní depozita v hotovosti	Kč 67 989,--
- peněžní depozita-vkladní knížky	Kč 4 464 419,89
- pozůstalosti	Kč 5 126,50
- majetek klientů svěřený do úschovy	Kč 337 000,--

V podrozvahové evidenci byl veden do 30.6.2007 i kulturní fond. K uvedenému datu byl zrušen.

8. Zdůvodnění rozpočtových opatření

Pro rok 2007 jsme obdrželi z Královéhradeckého kraje soustavu závazných a specifických ukazatelů. Během roku došlo k úpravě některých daných ukazatelů, především výše limitu mzdových prostředků a výše příspěvku z rozpočtu zřizovatele.

Pro přehlednost uvádíme následující tabulku:

Přehled rozepsaných závazných a specifických ukazatelů pro r. 2007				
				v tisících Kč
	Rozpočet		Skutečnost	změna usnesením
Ukazatel	schválený	po změnách		
- příspěvek z rozp.zřizovatele	307	845,6	845,6	usn.zast.z 29.10.07
- odvod z investičního fondu	771,3	771,3	771,3	
- limit mzdových prostředků	12 679	13 570	13 567	usn.Rady RK/9/471/2007 RK /30/1035/2007

9. Nakládání s majetkem

Domov důchodců Náchod odepisuje dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek. Je používána metoda měsíčního odepisování majetku.

Přehled složení majetku k počátku a konci účetního období 2007

	k 1.1.2007	k 31.12.2007
018	150 430,29 Kč	150 430,29 Kč
021	76 874 482,37 Kč	78 337 665,76 Kč
022	12 375 791,23 Kč	12 731 100,58 Kč
028	5 088 418,77 Kč	7 638 654,40 Kč
031	868 919,-- Kč	868 919,-- Kč

10. Pohledávky po lhůtě splatnosti, závazky organizace

K 31.12.2007 evidujeme pohledávky za 5 klienty, které činí 6 440 Kč. Jedná se o pohledávky za pobyt vzniklé v posledním čtvrtletí roku 2007. Většina pohledávek je během roku uhrazena na základě notářského rozhodnutí, ojediněle dochází k odmítnutí zaplacení dlužné částky. Škodní komise řešila v roce 2007 jeden případ týkající se neuhrazené pohledávky za pobyt ve výši Kč 3 211,--. Na základě rozhodnutí škodní komise byla pohledávka odepsána jako nedobytná.

Pohledávky za odběratele po lhůtě splatnosti nemáme.

Pohledávky za 2 zaměstnance (půjčky FKSP) činí k 31.12.2007 Kč 6 450,--.

Závazky po lhůtě splatnosti k 31.12.2007 neevidujeme.

11. Autoprovoz

K 31.12.2007 máme v majetku dva služební automobily. Se starším osobním vozidlem značky Škoda Felicie combi SPZ 63-49 bylo v roce 2007 ujetu 4 746 km, z toho 1651 km po městě a 3095 km mimo město. Celková spotřeba pohonných hmot (benzin Natural) byla v roce 2007 408 litrů, což je průměrná spotřeba na 100 km 8,60 litru.

V porovnání s rokem 2006 došlo k mírnému poklesu spotřeby. Vozidlo je využíváno především ke každodennímu zajištění léků a nákupů pro klienty a k zajištění bankovních služeb ve městě. Dá se říci, že vozidlo je využíváno především pro dopravu po městě, na školení a jiné služební cesty.

Při porovnání spotřeby dle skutečnosti a dle údajů z technického průkazu jsme zjistili, že dle počtu ujetých km po městě a mimo město bychom měli mít spotřebu mnohem nižší.

Při rozboru jsme však konstatovali, že auto je ve většině případů používáno na velmi krátké vzdálenosti (nejčastěji jízdy zhruba 3 – 5 km), dále na cesty do Hradce

Králové, takže lze spotřebu velmi těžko srovnávat se spotřebou uvedenou v technickém průkaze vozidla, která má být v průměru 7,60 litrů na 100 km.

V roce 2007 byla provedena servisní prohlídka vozidla, technická kontrola, byla provedena výměna tlumičů, tažného zařízení a běžná kontrola ventilů. Stav vozidla je uspokojivý a odpovídá stáří 10 let.

V prosinci 2007 jsme koupili další vozidlo – VW Transportér SPZ 3H69384. Vůz byl používán minimálně. Spotřeba nafty byla 10 litrů, najeto bylo 73 km. Rozbor spotřeby bude proveden v příštím roce po delší době používání. Počítáme s tím, že vozidlo použijeme především na dopravu klientů na zájezdy a jiné podobné akce.

11. Inventarizace majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků proběhla ve dnech 1.11.2007 – 18.1.2008. Předsedkyně ústřední inventarizační komise provedla proškolení členů dílčích inventarizačních komisí, seznámila je se směrnicí o inventarizaci a s dalšími pravidly provádění inventarizace. Čtyři inventarizační komise provedly inventarizaci majetku a závazků dle vytištěných inventarizačních seznamů. Rozdíly při inventarizaci nebyly v naší organizaci zjištěny.

12. Kontrolní činnost

Finanční kontrolu v naší organizaci provádíme na základě interní směrnice č. 5 **O vnitřním kontrolním systému a finanční kontrole**. Aplikací této směrnice naše organizace realizuje příslušná ustanovení Zákona č. 320/2000 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě ve znění pozdějších předpisů a vyhl. MF o finanční kontrole č. 416/2004 Sb.

Na základě naší vnitřní řídicí kontroly (předběžná, průběžná a následná kontrola příkazcem operace, správcem rozpočtu a hlavní účetní) nebyly v roce 2007 zjištěny žádné závažné nedostatky nebo porušení platných právních předpisů. Konkrétní postupy, kompetence a zodpovědnost osob při nákupu zboží a služeb má naše organizace zpracovanou v interní směrnici číslo 28.

Na základě usnesení rady Královéhradeckého kraje č. 9/660/2003 a s ohledem na personální obsazení naší organizace nezřizuje organizace samostatný útvar interního auditu, v návaznosti na §29 odst. 5 zákona O finanční kontrole je nyní funkce interního auditu organizace nahrazena výkonem veřejnosprávní kontroly ze strany zřizovatele.

Další kontroly provádí vedoucí jednotlivých úseků na základě svého individuálního plánu, zápisy o výsledcích dílčích kontrol vede v samostatné složce ředitel organizace.

Tyto kontroly jsou zaměřeny na konkrétní činnosti úseku tj. např. evidence hotovosti, dodržování hygienických, bezpečnostních a dalších norem, stavu zařízení strojů, dodržování pracovní náplně, harmonogramu práce, docházky atd. Z výsledků těchto kontrol v roce 2007 vyplývá, že nedošlo k závažným nedostatkům v činnosti organizace a zjištěné nedostatky byly napraveny a odstraněny v rámci provozního úseku.

Na přelomu roku 2006 a 2007 proběhla kontrola ze strany odboru soc. věcí a zdravotnictví zřizovatele zaměřená na kontrolu vedení sociální agendy, správnosti podkladů pro rozhodování ve správním řízení, kontrolu způsobu vybírání úhrad, vyplácení důchodu, vyúčtování zaplacené úhrady za dobu pobytu mimo ústav a hospodaření se svěřeným majetkem klientů. Na základě protokolu z kontroly z 31.1.2007 konané z pověření č.405/2006 byla provedena nápravná opatření týkající se oblastí uvedených v protokolu z kontroly

Dále v organizaci v roce 2007 proběhly kontroly hygienické stanice, revize elektro zařízení , kontrola požární ochrany objektu a interní kontrola BOZP bez závažných závad.

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