

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ A O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2017



Domov pro seniory Loučka, příspěvková organizace

Adresa organizace:	Domov pro seniory Loučka, příspěvková organizace Loučka 128 763 25 p. Újezd u Val. Klobouk
Ředitel organizace:	Ing. Dalibor Maniš, MPA
Zprávu vypracoval(a):	Ing. Alena Malotová, ekonomka Mgr. Karla Čížová, Bc. Dagmar Fiedorová, Ing. Daniel Sítko
Telefon:	577 006 924
Razítko organizace a podpis ředitele:	
Datum zpracování:	14.2.2018

Obsah:

1 A. Část textová.....	3
1.2 Úvod	3
1. Vyhodnocení závazně stanovených ukazatelů.....	5
2. Přehled o čerpání a plnění rozpočtu nákladů a výnosů hlavní činnosti	7
a) Čerpání rozpočtu nákladů hlavní činnosti	7
b) Plnění rozpočtu výnosů hlavní činnosti	10
c) Použití dohadných účtů aktivních a pasivních 38x.....	12
3. Vyhodnocení doplňkové činnosti	13
4. Vyhodnocení dosaženého výsledku hospodaření za rok 2017 za hlavní a doplňkovou činnost.....	13
5. Hospodaření s prostředky jednotlivých fondů organizace	13
6. Stav bankovních účtů, pokladní hotovost	14
7. Stav pohledávek	15
8. Stav závazků a jejich finanční krytí	15
9. Stavy zásob, cenin.....	16
2 II. Odborná část dle požadavků věcně příslušného odboru	17
DOMOV PRO SENIORY	17
DOMOV SE ZVLÁŠTNÍM REŽIMEM.....	25

1 A. Část textová

1.2 Úvod

Domov pro seniory Loučka je příspěvkovou organizací zřízenou Zlínským krajem. Hlavní činností domova je poskytování sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, a vyhlášky č. 505/2006 Sb. Organizace má dvě registrované sociální služby zahrnuté v síti sociálních služeb – domov pro seniory a domov se zvláštním režimem.

Služba domov pro seniory má kapacitu 115 klientů a domov se zvláštním režimem 47 klientů. Po celý rok 2017 byla kapacita obou domovů plně obsazena.

Naším cílem je podporovat soběstačnost a nezávislost klientů a pomoc při realizaci každodenních běžných lidských úkonů, na které již klienti vzhledem ke svému zdravotnímu hendikepu nestačí. Vytváříme pro klienty příjemné prostředí a snažíme se přizpůsobovat podmínky pro důstojné prožití jejich života i přes jejich různé zdravotní omezení. Veškeré prostory a celý areál domova jsou bezbariérově upraveny. Mimo základní činnosti připravujeme pro klienty další nabídky společenského, kulturního a sportovního využití.

Z hlediska účetní evidence je každá sociální služba vedena na samostatném středisku, služba DS je stř. 0, protože je historicky první, a služba DZR je stř. 200. Mimo hlavní činnost vykonává v malém rozsahu také doplňkovou činnost, a to hostinskou činnost, která je v účetnictví vedena samostatně na středisku 901.

Organizace zaměstnává celkem 100 kmenových pracovníků na obou službách a ve spolupráci s Úřadem práce využívá jejich uchazeče o zaměstnání v rámci veřejně prospěšných prací. V r. 2017 to byly celkem 4 zaměstnanci na pomocné práce na úklidu a v kuchyni.

Po provedené personální reorganizaci v roce 2015 a posílení přímé péče v r. 2016 máme v současné době stabilizovaný a dostatečný tým pracovníků. Pozorně však sledujeme avizovanou zásadní novelu zákona o sociálních službách. Podle dostupných informací by přijetím novely mohlo dojít k navýšení počtů sociálních pracovníků i pracovníků v přímé péči. V případě nutného navýšení počtu pracovníků by nám chybělo především technické zázemí pro zaměstnance, na které již nemáme prostory.

Máme připravenou studii II: etapy dostavby v našem zařízení. S navýšením ubytovacích kapacit vzhledem k velikosti domova již nepočítáme. Dostavba II. etapy řeší také výrazné zlepšení kvality péče, například doplnění prostor pro provádění pedikúry a kadeřnických služeb pro klienty našeho domova.

V roce 2017 jsme doplnili a vyměnili posledních 13 chybějících polohovacích lůžek na odd. B služby DS a z důvodu zdravotního stavu také 2 polohovací lůžka na službě DZR.

Dle požadavků hygienických norem byly vymalovány v lednu 2017 veškeré prostory domova se zvláštním režimem. Jednalo se o první malování objektu od jeho otevření. Při této akci byly v rámci aktivizace zapojovány také někteří klienti při přípravě jejich pokojů na malování a následném stěhování jejich osobních věcí na pokoj.

V roce 2017 byl realizován Zlínským krajem, jako investorem, investiční záměr č. 1122/3/100/141/01/16 - 01/11/16 dokončení protipožárních úprav na budově DS, plánovaný na březen až květen 2017. V rámci této akce došlo k instalaci Elektronické požární signalizace (EPS) do všech prostor budovy s napojením na pult centrální ochrany u Hasičského záchranného sboru ZK; k výměně obou výtahů za nové tak, aby splňovaly podmínky pro evakuační výtahy, a dalším stavebním úpravám. Např. v chráněných únikových zónách proběhly výměny zárubní, dveří, podlahových krytin apod. Vzhledem k rozsáhlosti prací prováděných za plného provozu došlo k prodloužení celé akce ve stavebních pracích do července. Závěrečné sesoulaďování s veškerými protipožárními a stavebními předpisy, které bylo zakončeno vydáním kolaudačního rozhodnutí, uzavřelo celou akci svěřením k hospodaření naší organizaci a uvedením do užívání až v prosinci 2017. Celkové náklady Zlínského kraje představují částku 10 508 380,95 Kč. Domov pro seniory i domov se

zvláštním režimem tak nyní splňuje nejmodernější požadavky požární ochrany v rámci bezpečnosti našich klientů.

V roce 2017 pokračovala také velmi dobrá spolupráce se SOŠ a učiliště ve Valašských Kloboukách. Studenti, kteří k nám pravidelně chodí na praxi do přímé péče na službu DS, jsou pro naši organizaci velkým přínosem a pomocí. Stává se, že těm nejlepším z nich nabídneme i zaměstnání. Spolupráce s vedením školy je na velmi dobré úrovni a maximálně si v našich požadavcích vycházíme vstříc. Propojení nejstarší generace s tou nejmladší je pozitivní a inspirativní pro obě strany.

Rok 2017 jsme měli i po stránce finančních prostředků velmi dobře zajištěn. Poděkování patří Zlínskému kraji, jako zřizovateli, Statutárnímu městu Zlín, okolním městům a obcím, Nadaci ČEZ a lékárně v Újezdě. Na bezproblémovém chodu našeho Domova se po celý uplynulý rok 2017 podíleli mimo všech našich zaměstnanců také dobrovolníci, pracovníci z Obecních úřadů v Loučce a Újezdě, Farního úřadu v Újezdě a dalších spolupracujících institucí, jimž tímto vyjadřujeme poděkování.

I. Ekonomická část

1. Vyhodnocení závazně stanovených ukazatelů

tab.č.1

Na r. 2017 byly naší organizaci stanoveny následující závazné ukazatele:

1. Poskytnuté příspěvky na provoz a dotace

- program „Priority ZK pro rok 2017“ (UZ 99)
 - Dne 5.6.2017 RZK schválila poskytnutí příspěvku na provoz usnesením č. 0453/R15/17 (za podmínky schválení rozpočtového opatření č. ZZK/0013/2017, schváleného 19.6.2017) ve výši **326 100 Kč** na službu DZR
 - Tento příspěvek byl v plné výši 326,1 tis. Kč použit a bude v řádném termínu vyúčtován na úhradu osobních nákladů na službě DZR.
- program „Aktivní politika zaměstnanosti ZK pro r. 2017“ (UZ 94)
 - Dne 10. 7. 2017 RZK schválila poskytnutí účelového příspěvku na provoz usnesením č. 0544/R17/17 ve výši 151 850 Kč.
 - Dne 12.12.2017 byla výše tohoto příspěvku na žádost organizace snížena, z důvodu ukončení realizace programu v listopadu 2017, kdy bylo zohledněna dočasná pracovní neschopnost zaměstnanců. Tím došlo ke snížení o 29 783 Kč; příspěvek byl rozhodnutím č. 1059/R30/17 upraven na konečnou výši **122 067 Kč**
 - Tento příspěvek byl v upravené výši 122 067 Kč použit, vyúčtován a nepoužitá výše příspěvku byla vrácena dne 28.11.2017 na účet zřizovatele.
- program „Zajištění dostupnosti SSL na území ZK v r. 2017“

V řádném termínu byla podána žádost o neinvestiční dotaci v prostředí aplikace OK služby na úhrnou výši 18 540 tis. Kč, z toho na službu DS 8 800 tis. Kč a na službu DZR 9 740 tis. Kč. V červnu 2017 byla vydána výzva č. 3 k podání Žádostí poskytovatelů SSL o neinvestiční dotaci na osobní náklady související s novelizací nařízení vlády č. 564/2006, Při této výzvě byla podána žádost na 2 243 tis. Kč, která byla zcela pokryta schválením Dodatku č. 1 k Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku na provoz v září.

 - Dne 30. 1. 2017 bylo usnesením č. 0060/Z03/17 schváleno ZZK poskytnutí účelového příspěvku z rozpočtu ZK ve výši 13 047 300 Kč, z toho na službu DS 6 484 100 Kč a na službu DZR ve výši 6 563 200 Kč
 - Dne 11. 9. 2017 bylo ZZK schváleno usnesení č. 0211/Z08/17, na základě kterého nám byla dotace navýšena na 15 290 300 Kč.
 - Dne 6. 11. 2017 bylo ZZK schváleno usnesením č. 0240/Z09/17 druhé navýšení účelového příspěvku na konečnou výši **17 320 500 Kč**, z toho 8 743 100 Kč na službu DS a 8 577 400 Kč na službu DZR.

2. Odvod z FI

- Rozhodnutím RZK č. 0185/R08/17 byl dne 13.3.2017 stanoven odvod prostředků z fondu investic ve výši 2 000 000 Kč, který byl předepsán a následně poukázán na účet zřizovatele v měsíci květnu.

Organizace obdržela investiční příspěvek od Nadace ČEZ v grantovém řízení „Podpora regionů“ ve výši 100 000 Kč na nákup transportního lůžka k převozu imobilních klientů na koupání do centrální koupelny, jehož hodnota činí 140 050 Kč. Toto lůžko slouží pro potřeby uživatelů služby DZR.

3. Ostatní dotace a příspěvky

- Na základě podepsaných dohod s ÚP jsme nárokovali účelovou dotaci v rozpočtované výši 337 519 Kč. Peněžní prostředky náležející organizaci jsou vyúčtovávány měsíčně podle skutečně vyplacených platů. Z důvodu dočasné pracovní neschopnosti zaměstnankyň

pracujících v tomto programu pak nebyl vyúčtován plný nárok na tento příspěvek, ale plnění bylo ve výši 307 707,00 Kč. Do konce prosince došly vyúčtované prostředky do listopadu 2017 ve výši 277 519 Kč. Zbývající část ve výši 30 188 Kč byla poukázána 22. 1. 2018.

- Dotace a příspěvky od obcí se účetně dělí do dvou skupin, poukázané na základě veřejnoprávní smlouvy nebo darovací smlouvy. Rozpočtovaná výše těchto prostředků se postupně navyšovala během roku na základě přijatých finančních prostředků nebo podepsaných smluv. Zároveň byly do rozpočtu zahrnuty prostředky od obcí poskytnutých v r. 2016 v úhrnné výši 54 tis. Kč, evidované na účtu 384. Upravený rozpočet k 31. 12. 2017 činil 283 tis. Kč. Na krytí nákladů bylo použito a případně vyúčtováno 285 200 Kč. Rozdíl mezi skutečností a rozpočtem představuje peněžní dar od Obce Vlachovice, který byl poukázán na bankovní účet 28.12.2017, ve výši 5 tis. Kč a dále vratka ve výši 2,8 tis. Kč náležející Statutárnímu městu Zlín z provedeného vyúčtování jejího provozního příspěvku účelově určeného na krytí nákladů služby DZR. Důvodem vratky bylo nedostatečné naplnění indikátoru – počtu lůžkodnů během r. 2017.

Ve veřejnoprávní smlouvě, se kterou souvisí povinnost vyúčtování, je smluvně ošetřeno, zda jsou prostředky domovu poukázány před použitím financí nebo na základě zaslaného vyúčtování. V r. 2017 byly uzavřeny veřejnoprávní smlouvy s následujícími municipalitami: Obec Loučka na výši 7 tis. Kč účelově určenými pro pořádání kulturní akce Valašské Doremi na službě DZR, Obec Štítná nad Vláří a Obec Střelná, obě ve shodné výši 5 tis. Kč, Město Vizovice ve výši 6 tis. Kč, Město Slušovice 10 tis. Kč, Město Valašské Klobouky 10 tis. Kč a Statutární město Zlín ve výši 120 tis. Kč, ovšem použito a vyúčtováno na krytí nákladů na energie bylo z výše uvedeného důvodu pouze 117 200 Kč.

Na základě darovacích smluv, ve kterých není smluvní ujednání o vyúčtování finančního daru, pak byly poskytnuty finanční prostředky v úhrnné hodnotě 71 tis. Kč od Obcí Sehradice, Slopné, Pozlovice, Lipová, Petrůvka, Rokytnice, Francova Lhota, Vlachova Lhota, Vysoké Pole a Vlachovice a města Slavičín, Brumov – Bylnice a Luhačovice.

Organizace přijala na běžný účet během roku 2017 celkem 234 000 Kč, z nichž v lednu 2018 vrátila 2 800 Kč, a spolu s 54 000 Kč převedenými z r. 2017 použila na krytí nákladů na energie, pořízení DDHM a nákladů na materiál na akce pořádané pro uživatele nebo materiál použitý pro aktivizaci klientů v úhrnné výši 285 200 Kč, z toho 162 000 Kč na službu DS a 123 200 na službu DZR.

Průkazné účtování o těchto příspěvcích je zajištěno použitím znaku ORJ u účtu 348 -pohledávky za ÚSC, stejně jako na účtu 384 – výnosy příštích období, které jsou v řadě (r. 2017) 1 – 23. Na to navazuje účtování u nákladových a výnosových účtů na znaku ORG, ovšem v řadě 1001 – 1023 z důvodu dvoumístných závazných ORG znaků u nákladů rozpočtovaných z plánu oprav a údržby.

2. Přehled o čerpání a plnění rozpočtu nákladů a výnosů hlavní činnosti

a) Čerpání rozpočtu nákladů hlavní činnosti

tab.č.2 - Přehled čerpání a plnění rozpočtu nákladů a výnosů („Finanční rozvaha“) v tis. Kč

Na začátku roku byl sestaven rozpočet nákladů ve výši **48 696 tis. Kč** na základě rozpočtu uvedeného v žádosti poskytovatele sociálních služeb o příspěvek na provoz v aplikaci OK služby, se zohledněním schválených závazných ukazatelů - závazného objemu prostředků na platy včetně OON, odpisového plánu a příspěvku „Zajištění dostupnosti SSL ve ZK pro r. 2017“

Konečná výše upraveného rozpočtu nákladů v hlavní činnosti představovala **52 668 786 Kč**, tj. zvýšení rozpočtovaných nákladů během r. 2017 o 5 512 786 Kč, tj. o 11,69 % původního schváleného rozpočtu.

Skutečné čerpání bylo na 99,57 %, tj. **52 385 135,49 Kč**.

K posouzení nákladů z hlediska členění zdrojů jejich krytí poslouží níže uvedená tabulka.

Náklady dle ÚZ	Zdroj krytí	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění rozpočtu
666	Vlastní zdroje	29 183 000	29 026 560,65	99,60
94	ZK – „APZ“	122 067	122 067,00	100,00
99	ZK – „Priority“	326 100	326 100,00	100,00
330	Zdrav. pojišťovna	5 229 600	5 245 691,00	100,30
403	ČRIT	23 000	22 045,84	95,85
413	RF ze zlepšeného VH	37 000	12 495,00	33,77
414	RF z ostatních titulů	90 000	1 969,00	2,18
13013	Příspěvek ÚP (OP Z)	45 000	45 000,00	100,00
13234	Příspěvek ÚP	292 519	262 707,00	89,80
13305	„Zajištění dostupnosti“	17 320 500	17 320 500,00	100,00
Celkem		52 668 786	52 385 135,49	99,46

Z hlediska jednotlivých sociálních služeb byly náklady rozpočtovány na:

- **DS** na 32 850 tis. Kč, upraveny na 35 607,29 tis. Kč a skutečně vyčerpány ve výši **35 460 719,12 Kč**, tj. na 99,58 % upraveného rozpočtu; podíl DS na celkových nákladech organizace v hlavní činnosti činí 67,69 %.
- **DZR** na 15 846 tis. Kč, upraveny na 17 061,5 tis. Kč a skutečně čerpány na **16 924 396,15 Kč**, tj. na 99,19 % upraveného rozpočtu. Z celkových nákladů připadá na službu DZR 32,31 %.

Účet 501 – Spotřeba materiálu

Spotřeba materiálu byla rozpočtována na výši 6 981 tis. Kč a skutečně čerpána ve výši **6 970 249,09 Kč**, což představuje 99,84 % upraveného rozpočtu.

Nejvýznamnější položkou je **spotřeba potravin**, sledovaná zvlášť za klienty a zvlášť za ostatní strážníky (zaměstnance, studenty a v doplňkové činnosti), která činila ve skutečnosti **5 202 549,79 Kč** (tj. 74,64 % celkové materiálové spotřeby). Rozpočtovaná výše představuje 5 274 tis. Kč a skutečné čerpání dosahuje 98,64 %.

Další finančně náročnou skupinou je **spotřeba čistících a pracích prostředků**. Úhrn těchto nákladů za r. 2017 byl rozpočtován a 688 tis. a čerpán na 104,9 % ve výši 721 720,09 Kč.

Zdravotnický materiál byl rozpočtován na 60 tis. Kč, skutečnost představuje **69 146 Kč**, tj. překročení rozpočtu o 15,24 %.

Z hlediska celostátních statistik je sledována **spotřeba PHM**, která byla předpokládána ve výši 42 tis. Kč a skutečně čerpána na výši 30 139 Kč, tj. 71,75 % a byla ještě o cca 5 tis. Kč nižší než v r. 2016.

Náklad na pořízení drobného majetku v ceně do 3 tis. Kč, který je evidován na podrozvahovém účtu jiný drobný majetek, byl na začátku roku stanoven na 46 tis. Kč, při úpravách rozpočtu navýšen na 54 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 80 967,50 Kč, tj. překročen o 49,94 %. V rámci této položky byly např. pořízeny: chodítka pro klienty, křesla na hygienu u lůžka, nový drobný nábytek, monitory a tiskárny k PC, nový jídelní nábytek na službu DZR jako dovybavení jídelen apod.

Ložní prádlo pro klienty bylo rozpočtováno na výši 140 tis. Kč, skutečná spotřeba byla 190 706,21 Kč, tj. o 36,21 % více. Příčinou vyššího čerpání bylo nezahrnutí požadavku ze služby DZR do plánované spotřeby, v podstatě z důvodu zatím krátkodobých zkušeností s potřebami klientů DZR .

Účet 502, 503 - Spotřeba energií a jiných nespotřebovaných dodávek

- **Rozpočet na el. energii** byl stanoven na 1 121 tis. Kč, skutečné čerpání pak bylo ve výši 1 057 740,94 Kč, tj. úspora 5,65 % oproti plánu. Oproti skutečnosti r. 2016, která byla 930 547,99 Kč, došlo k jejímu nárůstu o 127 tis. Kč, ovšem stále byla téměř o 100 tis. Kč nižší než v r. 2015, kdy činila 1 146,80 tis. Kč.
- **Rozpočet na plyn** byl stanoven na 748 tis. Kč a čerpán ve výši 719 492,86 Kč. Zde je výrazný trend snižování nákladů, dílem nižší spotřeby a dílem výhodnějších cen. Spotřeba za r. 2015 činila 955,19 tis. Kč, za r. 2016 pak 830 748,87 Kč tj. 101,31%. Úspora z r. 2015 na r. 2016 představuje 124,4 tis. Kč, z r. 2016 na r. 2017 dalších 111,3 tis. Kč.
- Upravený **rozpočet na vodu** byl 366 tis. Kč, skutečné čerpání celkem bylo na 99,47 % - 364 081,52 Kč. Spotřeba vody, jejímž dodavatelem je Obec Loučka, se každoročně pravidelně zdražuje o 2 Kč bez DPH na m³.

Účet 511 – Opravy

Plán oprav byl sestaven při plánování rozpočtu na výši 770 tis. Kč, z toho tvoří předpokládané náklady na opravy nemovitého majetku 600 tis. Kč a na opravy jednotlivých movitých věcí, sledovaných podle jejich využití 170 tis. Kč. V průběhu roku proběhly 4 úpravy podle aktuální potřeby a rozpočet byl navýšen na 633 tis. u oprav na nemovitostech a snížen u oprav na movitých věcech na 61 tis. Kč.

Nejzásadnější plánovanou položkou – ORG 9 bylo malování budovy DZR, jednalo se o první malování od zahájení provozu v r. 2013. Náklad byl ve výši 326 400 Kč.

Během roku pak byly realizovány opravy nouzových světel na odd. B na chodbách, koupelnách a pokojích klientů v hodnotě 46 946 Kč. Provedli jsme opravu podlahovin v hodnotě 73 397 Kč ve vstupu do budovy DS v prostorách před jídelnou klientů a před kanceláři. Jednalo se o celkovou opravu, která byla první po 22 letech provozu domova. Další významnou položkou byla oprava kamerového systému na DS v hodnotě 85 238 Kč. Původní kamerový systém byl opravován poprvé v r. 2008 a pak v r. 2017. Byla nutná oprava chladicího boxu na maso v hodnotě 18 501 Kč, kdy došlo k havárii, a box nechlادil. Dvakrát bylo nutné opravovat dorozumivací systém na DS, vždy v režimu havárie, neboť se jedná o velmi důležitý komunikační prostředek mezi klienty a ošetřujícím personálem. Obě opravy byly celkem za 16 090 Kč. Na budově DZR dochází k praskání sprechových vaniček v koupelnách klientů, u některých bylo uplatněno reklamační řízení, ovšem v nynější době se již jedná o opravy, které proběhly během r. 2017 v úhrnné výši 11 834 Kč. Tento problém nás však bude trápit i v následujících letech.

Opravy na movitých zařízeních sledujeme vždy podle zařazení – na kuchyni, prádelně, u kancelářské techniky, vozidel a ostatních movitých věcí. V letošním roce nedošlo po dlouhé době k výraznému čerpání oprav na kuchyni, ale dílčí práce byly ve výši 5 579,56 Kč. Nejrozsáhlejší opravy proběhly na prádelně na mandlu, kde se jednalo v podstatě o generální opravu, a sušičce. Celkem byly opravy ve výši 29 192,46 Kč.

Účet 518 – Ostatní služby

Tento účet byl rozpočtován v úhrnné výši 1 190 tis. Kč a skutečné čerpání bylo na 91,53 % v objemu 1 089 318,31 Kč. Zde došlo k úspoře oproti rozpočtu ve výši 100,7 tis. Kč.

Nejvyšší položkou je zde náklad na **likvidaci odpadu**, který byl rozpočtován na 376 tis. Kč a čerpán na 96,56 % ve výši **363 084,62 Kč**.

Položka povinné **revize** na elektrozařízení, výtahy, plynové spotřebiče a zdravotnické zařízení v domově byla rozpočtována na 167 tis. Kč a plněna **na 175 989,51 Kč**, tj. o 5,38 % více než bylo předpokládáno.

Dalšími významnými službami je **nájem SW** Cygnus ve výši 97 778,00 Kč a **udržovací poplatky a licence na SW** Gordic a Perm ve výši skutečných nákladů 63 197,09 Kč. Nad rámec smluvní podpory pak byly operativně objednány služby na instalaci síťové verze programů od firmy Gordic z jednotlivých PC na server a převod dat z Cygnus 1 na verzi „2“ a implementace IS Cygnus 2.

Úč. skupina 52 - **Osobní náklady**

Osobní náklady, které zahrnují mzdové náklady (24 831 tis. Kč), zákonné sociální a jiné pojištění a zákonné sociální náklady, byly na počátku roku rozpočtovány na základě stanoveného objemu prostředků na platy (bez prostředků na platy pro pracovníky na VPP) ve výši 34 089 tis. Kč, v průběhu roku pak upraveny na 37 645,79 tis. Kč a vyčerpány ve výši 37 620 787,20 Kč, tj. na 99,93 % upraveného rozpočtu. Došlo k nedočerpání limitu na platy v účelově určeném zdroji 13234 – ÚP o 23 974 Kč.

Prostředky na platy a OON střediska DS byly v rozpočtu stanoveny na 16 338 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na výši 18 065,88 tis. Kč včetně účelově určených prostředků na platy na nesyndikalizovaná pracovní místa z ÚP. Skutečné čerpání pak bylo ve výši **18 042 993,00 Kč**, tj. 99,87 %.

Prostředky na platy a OON střediska DZR byly stanoveny na 8 393 tis. Kč, upraveny na výši 9 290 tis. a čerpány ve výši 9 288 973,00 Kč, tj. 99,99 %.

Náhrada dočasné pracovní neschopnosti za celou organizaci byla rozpočtována na 100 tis. Kč, podle vývoje během roku navýšena na 107 tis. Kč a skutečně čerpána na 108 892,00 Kč.

Na objem platových prostředků je navázáno sociální pojištění, pojištění odpovědnosti za pracovní úrazy a tvorba FKSP (v r. 2017 v zákonné výši 2 %). Tyto náklady byly rozpočtovány v závislosti s úpravami platů a tedy i jejich plnění odpovídá plnění rozpočtu závazného objemu prostředků na platy.

Ochranné pomůcky byly plánovány ve výši 147 tis. Kč pro pracovníky v přímé péči, zdravotnické pracovníky a pracovníky úklidu na službě DS, kteří mají nárok po třech letech. Dále byl zahrnut požadavek na nákup pracovní obuvi pro zaměstnance na DZR, u které je nárok po dvou letech. Skutečné čerpání bylo ve výši 151 389,00 Kč.

Náklady na školení byly rozpočtovány na výši 110 tis. Kč; skutečné čerpání bylo ve výši 112 807,00 Kč.

Účet 549 – Ostatní náklady z činnosti byly rozpočtovány ve výši 29 tis. Kč, upraven na 70 tis. Kč a nakonec použit na náklady ve výši 22 172 Kč. Zvýšení rozpočtu o 41 tis. Kč bylo původně plánováno na pokrytí nákladů za připojení na pult centrální ochrany, který se s přidáním druhé budovy měl celý přehodnotit a výrazně navýšit. Protože se ukončení realizace odsunulo až na prosinec, byl provoz EPS od srpna v podstatě pouze ve zkušebním provozu, za který nebyl účtován poplatek. Zároveň byla během II. pololetí vykomunikována nižší cena za tuto službu, která byla nakonec zaúčtována na účet 518. Účet 549 zahrnuje náklady na pojištění souboru motorových vozidel ve výši 12 209 Kč a další jinde neuvedené náklady, daňově neuznatelné - ve výši 4 540 Kč. V jarních měsících došlo k vybudování informační tabule na hřišti na pétanque s popisem pravidel hry, které bylo účtováno jako technické zhodnocení tohoto hřiště a jehož realizace činila 5 423 Kč.

551 – Odpisy dlouhodobého majetku

Odpisy byly stanoveny podle odpisového plánu, který byl schválen již prosinci 2016 z důvodu plánované realizace IZ č. 1122/3/100/141/01/16 - 01/11/16 – dokončení protipožárních úprav., a to ve výši 2 836 tis. Kč, z toho odpis z nově pořízeného majetku právě uvedenou akcí činil 244,4 tis. Kč.

V průběhu roku došlo k úpravě plánovaných odpisů z několika důvodů. Při inventarizaci v r. 2016 došlo k přehodnocení doby odepisování u automobilu Octavia, pergoly a mobilní buňky od r. 2017 a tím snížení ročních odpisů o 29 tis. Kč. Při investičních nákupech pak byly odpisy navýšeny o 5 tis. Kč.

Celkové odpisy byly čerpány ve výši **2 565 025,92 Kč**, tj. na 91,21 %. Nedočerpáno zůstalo 246, 97 tis. Kč. Jedná se právě o plánované odpisy z výše uvedeného záměru, který byl dokončen až v prosinci místo původně plánovaného ukončení v květnu, a proto tyto odpisy budou realizovány ve změněné výši od měsíce ledna 2018.

Z celkové výše odpisů připadá na středisko DS 63,61 %, tj. 1 631 605,92 Kč a na stř. DZR 36,39 %, tj. 933 420 Kč.

558 – Náklady z drobného dlouhodobého majetku byly rozpočtovány na výši 393 tis. Kč. Během roku byl rozpočet navýšen na 1 071 tis. Kč a vyčerpán v hodnotě 1 323 873,90 Kč.

Podle středisek pak upravený rozpočet a jeho čerpání činilo:

- u **DS** 947 tis. Kč a **skutečnost** představuje **1 159 719,90 Kč**. Během roku bylo pořízeno vybavení do čajové kuchyňky na odd. B (nová linka) a zařízení zázemí pro pracovnice v přímé péči (skříňky a posezení), které předtím žádné zázemí na odd. B neměly. Byly pořízeny mechanické vozíky a chodítka pro potřeby klientů, jednak jako rozšíření našeho vybavení, jednak jako náhrada za staré a již nepoužitelné. Pro aktivizaci seniorů byly pořízeny dvě mobilní zahrádky. Ve 3. patře byla vyměněna taktéž kuchyňská linka a vytvořeno posezení, sloužící klientům a jejich případným návštěvám. Jak již bylo zmíněno, nejvýznamnější položkou je pořízení 13 ošetřovatelských lůžek na jednolůžkové pokoje, které doposud byly vybaveny válendami. Ty budou jako neupotřebitelné vyřazeny a zlikvidovány – sloužili víc než 22 let. Druhou, nákladově významnou akcí bylo pořízení 22 kamer do prostor domova, tak aby byly monitorovány chodby a východy z budovy z důvodu zajištění bezpečnosti klientů – pro případ pádů, „bloudění“ apod. Kamery v technickém zázemí monitorují pohyb dodavatelů, kteří se při dodání zboží nebo realizaci služeb pohybují v prostorách skladů a údržby.

Byl pořízen nový mobilní telefon jako náhrada za starý neopravitelný a nový digitální fotoaparát pro kvalitní záznam kulturních a společenských akcí a ke zdravotnické dokumentaci prováděných výkonů sester, dále odsávačka hlenů a byly vyměněny poslední počítače se systémem Windows XP.

- Náklady z DDHM za stř. **DZR** byly rozpočtovány ve výši 124 tis. Kč a čerpány ve výši **164 154,00 Kč** na následující pořízení majetku: dvě myčky nádobí do kuchyňek DZR jako náhrada za neopravitelné myčky, které byly pořízeny při otevření DZR v r. 2013, dále dvě ocelové skříňe jako úložné uzamykatelné prostory, pilka přímočarná pro potřeby aktivizace klientů, 2 kancelářské židle jako náhrada za zničené z původního vybavení a 2 ošetřovatelská lůžka. Z věcných darů jsme obdrželi chodítka a vozík pro potřeby klientů DZR, kde zatím toto vybavení chybělo.

Daň z příjmů

Při tvorbě prvotního rozpočtu byla daň z příjmů právnických osob odhadnuta na 190 tis. Kč s předpokladem navýšených nákladů na odpisy a se zohledněním odpočitatelných položek a slev. Protože výsledná daňová povinnost za r. 2016 byla vypracována na 39 850 Kč, došlo k zaúčtování rozdílu dohadné položky z r. 2016 ve výši **-92 650 Kč**. Protože během r. 2017 vstoupila v platnost novelizace zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, podle níž mohou příspěvkové organizace daňově odepisovat majetek svého zřizovatele, budou od r. 2017 uplatňovány i daňové odpisy majetku, protože jej Zlínský kraj neuplatňoval. Proto je předpokládaná daňová povinnost za r. 2017 „nula“ a se zohledněním vyúčtování za r. 2016 je jedinou účetní položkou výše uvedené snížení.

b) Plnění rozpočtu výnosů hlavní činnosti

Rozpočet výnosů byl sestaven na základě priznaného příspěvku „Zajištění dostupnosti“ a výpočtu předpokládaných příjmů na celkovou výši 47 156 tis. Kč a oproti rozpočtovaným nákladům vzniknul celkový schodek ve výši 1 540 tis. Kč, z toho přebytek 159,8 tis. Kč na službu DS a schodek 1 699,8 tis. na službu DZR.

Výsledný rozpočet výnosů byl ve výši 52 668,79 tis. Kč, z toho na službu DS 36 073,29 tis. Kč a na službu DZR 16 595,5 tis. Kč. Skutečné čerpání pak 52 442 601,18 Kč (99,57 % upraveného rozpočtu), z toho na DS 36 020 613,40 Kč, to představuje podíl 68,69 % na výnosech celé organizace a DZR 16 421 987,78 Kč, tj. 31,31 % výnosů v celé hlavní činnosti.

Nejprve uvádíme přehled výnosů podle jejich zdrojů, níže uvedeme rozbor některých významných výnosových položek.

Výnosy dle ÚZ	Zdroj krytí	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	% plnění
666	Vlastní zdroje	32 181 600	32 179 820,00	99,99
94	ZK – „APZ“	122 067	122 067,00	100,00
99	ZK – „Priority“	326 100	326 100,00	100,00
330	Zdrav. pojišťovna	2 231 000	2 149 897,34	96,36
403	ČRIT	23 000	22 045,84	95,85
413	RF ze zlepšeného VH	37 000	12 495,00	33,77
414	RF z ostatních titulů	90 000	1 969,00	2,18
13013	Příspěvek ÚP (OP Z)	45 000	45 000,00	100,00
13234	Příspěvek ÚP	292 519	262 707,00	89,80
13305	ZK – „Zajištění dostupnosti“	17 320 500	17 320 500,00	100,00
celkem		52 668 786	52 442 601,18	99,57

Účet 602 - Výnosy z prodeje služeb byly rozpočtovány prvotně na 33 858 tis. Kč a nakonec upraveny na 34 087 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo ve výši **34 002 770,34 Kč**, tj. 99,75 % rozpočtu. Navýšení skutečného příjmu oproti r. 2016 bylo o 1 324,75 tis. Kč a podílelo se na něm hlavně zvýšení PnP o 10%, které proběhlo od srpna 2017. Zároveň se mírně navyšují úhrady od klientů za stravu, protože jejich příjmy je dokáží pokrýt ve vyšší míře než v předcházejících letech. Klienti DZR neuhradí ovšem podstatnou část úhrady za stravu.

Výnosy od VZP byly rozpočtovány na základě stanovené průměrné měsíční zálohy na výši 2 231 tis. Kč. Skutečné čerpání je pak dohadováno na základě výpočtu úhrady podle vzorce stanoveného úhradovou vyhláškou pro náš typ zařízení. Tento výpočet je prováděn po uplynutí období na základě průměrné hodnoty bodu na unicitního pacienta podle referenčního období, kterým byl opět r. 2015, který byl mimořádný vysokou mortalitou našich klientů. Proto nám tato skutečnost snižovala výnosy i v r. 2017, protože nedosáhneme na množství ošetřených pacientů. Koeficient zhodnotil průměrnou hodnotu bodu r. 2015 o 26%. Předběžně vypočítaná výše výnosů od VZP, zaúčtovaná na dohadné účty aktivní, představuje 2 149 897,34 Kč, tj. cca o 80 tis. Kč méně, než by mohlo být dosažené maximum, pokud bychom vykázali stejný počet klientů podle rodných čísel jako v r. 2015.

Při sestavování rozpočtu na začátku roku byly zahrnuty do výnosů všechny dostupné finanční prostředky v obou **rezervních fondech** a v první polovině roku byl použit rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření na krytí nákladu na pořízení polohovacích klínů k prevenci vzniku dekubitů a RF z darů byl průběžně využíván v dubnu a v srpnu na krytí nákladů na pořízení pomůcek pro aktivizaci klientů DZR. Po přiznání druhého kola dofinancování měla organizace dostatek jiných zdrojů, takže rezervní fondy nebyly čerpány.

Výnos z příspěvku „Zajištění dostupnosti“, „Priority“ a „Aktivní politika zaměstnanosti“ byl již komentován u závazných ukazatelů.

Výnos – **transfer z ÚP** na vytvoření nových pracovních míst v rámci VPP je vázán na podepsané dohody s ÚP. Závisí na skutečně odpracovaných dnech a na aktuálně přiznaném příspěvku, který byl v r. 2017 do května na jednotlivého pracovníka na měsíc 14 tis. Kč, od června pak 15 tis. Kč. Částka je rozúčtována na plat, který je součástí závazných ukazatelů, a souvisejícího sociálního a zdravotního pojištění, a také náhrady za dočasnou pracovní neschopnost hrazenou zaměstnavatelem. V r. 2017 bylo takto realizováno celkem 5 pracovních míst. Z důvodu velmi vysoké míry zaměstnanosti zůstávají na ÚP především uchazeči ve věku nad 50 let, kteří mají významný zdravotní problém a částečný invalidní důchod. Proto také zůstávají často v dočasné pracovní neschopnosti a alokované

prostředky nemůžeme vyčerpat v plné výši. Rozdělení příspěvku mezi dva UZ souvisí se skutečností, zda jsou sjednané dohody v programu financovaném z ESIF nebo jen ze státního rozpočtu. Celkový transfer představuje **307 707,00 Kč**.

672 – 600 Přijaté transfery na provoz od obcí

Na začátku roku oslovujeme písemnou žádostí obce z okolí Loučky a dále z obcí a měst, z nichž k nám přicházejí naši klienti. Postupně je budována vzájemná dlouhodobá spolupráce. V r. 2017 došlo k významnému zapojení Statutárního města Zlín do financování sociálních služeb, kde byl vyhlášen dotační program, který definuje procentuální výši finančního příspěvku na lůžkoden jednotlivé sociální služby. V žádosti o dotaci poskytovatel uvádí počet klientů, jež byli občany Statutárního města Zlína v předcházejícím roce a předpokládaný počet lůžkodnů, kteří tito klienti naplní. Naše organizace takto získala příspěvek ve výši 99 tis. Kč na službu DS a 21 tis. Kč na službu DZR. Při vyúčtování této dotace na konci roku byl porovnán skutečný a předpokládaný počet lůžkodnů. Na službě DS se skutečnost dostala do tolerované hranice vyšší než 80 %, při níž zůstává nárok na plnou výši dotace. U služby DZR došlo k naplnění pouze na 66,67 %, a proto byl nárok krácen podle vzorce $80 \% - 66,67 \%$, tj. snížení o 13,33 %. V Kč toto snížení představuje 2 800 Kč a celkovou vyúčtovanou dotaci 18 200 Kč.

Příspěvky od obcí byly použity na krytí nákladů na energie, na pořízení DDHM, na materiál pro aktivizaci klientů nebo na akce pořádané pro klienty.

c) Použití dohadných účtů aktivních a pasivních 38x

Položku **388 - dohadné účty aktivní** jsme v roce 2017 využili během roku v souladu se standardem při účtování použití neinvestičních dotací s vyúčtováním, a to od Zlínského kraje u příspěvku „Zajištění dostupnosti SSL“ a „Priority“ a dále od obcí a měst. Nejpozději k datu 31.12.2017 jsme provedli u všech dotací vyúčtování.

Dále byl použit účet **388 - 0111** u výnosů od VZP. V průběhu roku byly účtovány měsíčně výkony do výše stanovené měsíční zálohy od VZP. Na jednotlivé služby byly přepočítané podle podílu skutečně vykázaných výkonů poskytnutých na za maximální hodnotu bodu podle výstupů zasílaných na VZP. Po uzavření roku byl proveden předběžný výpočet na částku **2 149 898,12 Kč**, který bude vyúčtován zdravotní pojišťovnou v průběhu března až dubna následujícího roku.

Účet **384 - výnosy příštích období** slouží k časovému rozlišení příspěvků od obcí, mezi přijetím částky dotace na účet a jejího použití ke krytí nákladů. Z r. 2016 byl převeden zůstatek 54 tis. Kč, který byl použit spolu s dotacemi od obcí přijatými v r. 2017.

Dále byl tento účet použit u příspěvku ZK „Aktivní politika zaměstnanosti“, který byl vyúčtován po ukončení pracovního poměru poslední zaměstnankyně s dotovanými osobními náklady v měsíci listopadu. Nedočerpaný příspěvek byl vrácen v prosinci 2017.

Účet **381 - náklady příštích období** byl použit koncem roku při úhradě účastnického poplatku na školení dvou sester, které má proběhnout v lednu a u kterého je zvýhodněná cena při brzké platbě.

389 - dohadné účty pasivní byly stanoveny u jediné položky, a to za výmalbu v místnosti 109 C, která se neprováděla v rámci stavebních úprav. Po konzultacích s daňovým poradcem bylo upuštěno od dohadné položky na zpracování daňového přiznání, protože z důvodu zahrnutí daňově uznatelných odpisů nelze určit časovou náročnost a jedná se o jedinou položku ve výši 7,5 -10 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že se jedná o službu realizovanou v červnu, spadá spíše do následujícího roku.

Na účtu **383 – výdaje příštích období** byla meziměsíčně účtována spotřeba elektřiny a plynu, protože do data měsíční uzávěrky došly faktury s vyúčtováním, V prosinci zde byly zaúčtovány náklady na bankovní poplatky a na telefony za prosinec.

3. Vyhodnocení doplňkové činnosti

V doplňkové činnosti naše organizace provozuje hostinskou činnost pod ORJ 901. Hostinská činnost představuje prodej obědů pro obyvatele obce Loučka, kteří využívají dietní vaření, a obědy pro rodinné příslušníky zaměstnanců nebo klientů, případně pro jiné návštěvy na domově. V průběhu r. 2017 bylo v doplňkové činnosti vyúčtováno 1028 obědů, to je o 289 obědů víc, než v předešlém roce. Kalkulace na jeden oběd je následující:

• Potraviny	29,80
• Mat. náklady bez potravin celkem	0,50
• Energie celkem	0,90
• Voda	0,16
• Opravy celkem	0,03
• Služby celkem	0,31
• Mzdové náklady	18,89
• Zákonné pojištění celkem	6,42
• Jiné soc. poj. - zák. pojištění odpovědnosti	0,07
• FKSP	0,38
• Odpisy DHM celkem	1,11
• NÁKLADY CELKEM	58,57
<hr/>	
• Výnosy	65,00
• Zisk	6,43

Ukazatel rentability hostinské činnosti představuje hodnotu 0,11 a znamená, že 1 Kč vložená do nákladů doplňkové činnosti přinese 11 haléřů zisku.

Od února 2018 dojde ke zvýšení ceny oběda na 68,00 Kč, protože poroste zatížení režijními náklady spojenými s nástupem nové pomocné kuchařky a se snížením počtu obědů uvařených pro doplňkovou činnost.

4. Vyhodnocení dosaženého výsledku hospodaření za rok 2017 za hlavní a doplňkovou činnost

V hlavní činnosti bylo dosaženo zisku ve výši **57 465,23 Kč**, v doplňkové činnosti pak **6 647,76 Kč**. Navrhujeme vytvořený zisk z obou činností ve výši 64 112,99 Kč přidělit do rezervního fondu ze zlepšeného výsledku hospodaření.

5. Hospodaření s prostředky jednotlivých fondů organizace

Fond investic na r. 2017 byl navržen již v prosinci 2016, jak bylo výše zmíněno, z důvodu Investičního záměru dokončení protipožárních úprav domova pro seniory, který nebyl financován z fondu investic naší organizace přímo financován, nicméně byly řešeny dopady této investice na tvorbu odpisů v r 2017. Plánovaná tvorba FI z odpisů majetku pořízeného v aktuálním roce byla ve výši 244,4 tis. Kč a nebyla tvořena z důvodu pozdějšího zavedení do užívání celé akce. Zároveň bylo schváleno pořízení nové průmyslové pračky do prádelny jako náhrada za starou, neopravitelnou pračku na 8 kg prádla, která se využívá na praní pracovních oděvů zaměstnankyň a na praní oděvů a utěrek pro kuchyň, aby nedošlo k míchání prádla klientů a personálu. Tento výdaj byl v hodnotě 88 951 Kč.

V průběhu roku došlo k několika úpravám na základě žádostí organizace o schválení čerpání. První úprava byla v souvislosti s úspěšnou žádostí na Nadaci ČEZ, ze které jsme obdrželi investiční dotaci ve výši 100 tis. Kč na pořízení transportního lůžka k přepravě imobilních klientů do centrální koupelny. Hodnota transportního lůžka byla 140 050 Kč. Na kartě majetku byla zavedena tato dotace a je vypočítáván měsíčně podíl ČRIT.

Druhá úprava rozšířila použití FI v r. 2017 o dvě položky, a to pořízení kráječe chleba do kuchyně jako náhrada za starý, značně opotřeбенý, který byl v prosinci doodepisován. Hodnota kráječe představuje 75 020 Kč, plánováno bylo 76 tis. Kč. Druhou položkou bylo technické zhodnocení budovy DZR vybudováním ochrany proti hnízdění ptactva. Pod střechou a na krytých místech na fasádě si vytvářeli ptáci hnízda, kolem kterých pak bylo značné znečištění od jejich exkrementů. Instalace nerezových bodců ve všech exponovaných místech pracovníkem z oboru výškových prací stála 95 320 Kč, plánováno bylo 96 tis. Kč.

V květnu byl proveden jednorázově odvod 2 mil. Kč do rozpočtu zřizovatele.

Na počátku roku byl stav FI ve výši 1 388 628,53 Kč a po pravidelných odpisech, investiční dotaci a provedených investičních akcích skončil ve výši 1 655 454,53. Po zohlednění ČRITu u tří majetkových položek je k 31.12.2017 **stav fondu 1 633 408,69 Kč**.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření 413 měl z r. 2015 zůstatek ve výši 29,05 Kč. V r. 2017 byl proveden příděl tomuto fondu ze zisku r. 2016 a převedeny příslušné finanční prostředky ve výši 36 782,57 Kč. V měsíci září byl použit jako zdroj krytí pro nákup polohovacích klínů, jak bylo zmíněno u bodu výnosů. Konečný stav je 24 316,62 Kč.

Rezervní fond tvořený z ostatních titulů 414 je v případě naší organizace tvořen výhradně peněžními dary od fyzických nebo právnických osob ze soukromoprávní sféry. Od začátku prvních darovacích smluv jsou dary od obcí účtovány jako dotace od veřejnoprávních subjektů na výnosovém účtu 672. Převedený zůstatek činil 89 596,00 Kč, během roku organizace přijala dary v úhrnné výši 68 tis. Kč a provedla čerpání ve výši 1 969 Kč na plánované nákupy materiálu pro aktivizaci klientů apod. náklady k jejich rozvoji. Do r. 2018 budeme převádět RF ve výši 155 627 Kč.

Fond kulturních a sociálních potřeb 412 je od r. 2017 opět tvořen přídělem ve výši 2 % z vyplacených hrubých mezd a náhrad DPN. Jeho tvorba činila za celý rok 547 227,54 Kč.

Tvorba se vypočítává ve mzdovém programu Perm na celé koruny a spolu se všemi mzdovými položkami a odvody je měsíčně převáděn technickým můstkem do účetnictví. Na konci roku je pak proveden „ruční“ výpočet na haléře a provedeno doučtování.

Převod příslušných částek je realizován buď přímo s vyplácenými měsíčními výplatami na účty zaměstnanců a úhradami příslušných odvodů, nebo využijeme převod v hotovosti mezi pokladnami FKSP a provozní pokladnou, hlavně z důvodu nedostatku peněžních prostředků v pokladně. Tyto převody jsou realizovány přes účet 262 -0600.

Vzhledem vy vyšší tvorbě bylo přistoupeno k rozšíření možností čerpání fondu na příspěvek na individuální rekreaci. Stále nejvyšší čerpání představuje příspěvek na stravování zaměstnanců, který za r. 2017 byl 192 104 Kč. Celkově bylo vyčerpáno 515 875 Kč. Sledovanou položkou jsou ještě věcné dary poskytované při životních jubileích nebo prvním odchodu do starobního nebo plného invalidního důchodu, které byly zakoupeny v úhrnné výši 11 478 Kč. Ve FKSP k 31.12.2017 je 264 109,74 Kč.

Fond odměn je od r. 2009 ve výši 900 Kč a nemění se.

6. Stav bankovních účtů, pokladní hotovost

-.

Organizace má zřízeny 4 **bankovní účty** – jeden běžný účet, vedený Komerční bankou Luhačovice, a tři vedené Fio bankou, na kterých jsou prostředky FKSP a depozitní prostředky klientů – pro každou službu jeden bankovní účet.

Běžný účet je analyticky členěn na provozní prostředky, prostředky jednotlivých fondů a na prostředky doplňkové činnosti. K 31.12.2017 činí jeho výše 6 016 698,27 Kč.

Prostředky fondu kulturních a sociálních potřeb jsou vedeny jednak na účtu, a to ve výši 222 871,20 Kč a dále v pokladně FKSP v hotovosti ve výši 6 243 Kč. Rozdílem mezi fondem a jeho peněžním krytím na účtu i v hotovosti je částka 34 995,54 Kč nepřevedeného přídělu za prosinec 2017. Převod přídělu probíhá následující měsíc po proúčtování tvorby FKSP.

Na dvou bankovních účtech jsou finanční prostředky klientů. Tyto finanční prostředky obhospodařují sociální pracovnice; každá za svou sociální službu vede podrobnou evidenci o stavu a pohybech. Tyto prostředky nejsou používány k provozním ani jiným účelům organizace.

V organizaci jsou celkem **čtyři pokladny** v účetnictví členěné na samostatných AÚ:

- provozní pokladna, jejíž limit je stanoven na 20 tis. Kč a zůstatek 19 371,00 Kč
- pokladna FKSP – s limitem 10 tis. Kč a zůstatkem 6 243,00 Kč
- pokladna hotovostních depozit klientů DS – s limitem 100 tis. Kč a zůstatkem 68 780,00 Kč
- pokladna hotovostních depozit klientů DZR – s limitem 50 tis. Kč a zůstatkem 39 984,00 Kč.

7. Stav pohledávek

Naše organizace eviduje **pohledávky** pouze krátkodobé, v úhrnné výši **2 274 153,12 Kč**:

- 311 – pohledávky za klientem za fakultativní činnosti, které byly uhrazeny při výplatě zůstatků důchodů 15.1.2018
- 341 - zaplacená záloha na DPPO ve výši 16 000 Kč
- 346 – pohledávky vůči ÚP za příspěvek za měsíc prosinec na 3 pracovníky ve výši 30 188,00 Kč. Pohledávka uhrazena během měsíce ledna.
- 381 – náklady příštích období ve výši 1 900 Kč na pravidelné školení dvou sester
- 388 – dohadné účty aktivní ve výši 2 149 898,12 (komentovány u bodu 2 c) – str. 14)
- 377 – ostatní krátkodobé pohledávky ve výši 75 877,00 Kč, z toho:
 - příspěvek na stravné zaměstnanců z FKSP ve výši 14 663 Kč
 - pohledávky vůči klientům z titulu uhrazených léků v celkové výši 61 214 Kč

Všechny tyto pohledávky jsou ve lhůtě splatnosti a není důvod se domnívat, že nebudou uhrazeny. Proto nepředstavují riziko pro financování naší organizace.

8. Stav závazků a jejich finanční krytí

Naše organizace vykazuje pouze **závazky** krátkodobé, a ty k 31.12.2017 vykazují stav **10 979 336,70 Kč**. Všechny závazky jsou ve lhůtě splatnosti a jsou kryty finančními prostředky na běžném účtu, v provozní pokladně a finančními prostředky klientů vedených na depozitních účtech a v pokladně hotovostních prostředků klientů. Součet těchto aktiv představuje 10 499 125,33 Kč. Výše stavu pohledávek je 2 274 153,12 Kč, což celkově pak činí 12 773 278,45 Kč.

- 321 záv. vůči dodavatelům splatné do konce ledna 2018 ve výši 1 114 910,84 Kč
- 324 přijaté zálohy od VZP 1 860 050,00 Kč
- 331 záv. vůči zaměstnancům splatné k 15.1.18 2 029 938,00 Kč
- 336 záv. vůči zákonnému soc. pojištění z mezd – spl. k 20.1.18 824 807,00 Kč
- 337 záv. vůči zákonnému zdravotnímu pojištění 353 523,00 Kč
- 342 záv. vůči FÚ z titulu daně ze závislé činnosti – spl. k 15.1.18 269 844,00 Kč
- 374 záv. vůči Stat. městu Zlín z titulu vratky části příspěvku 2 800,00 Kč
- 383 výdaje příštích období za bank. poplatky a telefony z prosince 2 966,80 Kč
- 389 dohadné účty pasivní na výmalbu místnosti 109 C 3 492,00 Kč
- 378 ostatní závazky z toho

- vratky klientům za stravu a příspěvek na péči 41 271 Kč
- exekuce zaměstnanců ve výši 12 678 Kč
- stav pokladen a účtů hotovostních depozit klientů 4 763 056,06 Kč.

9. Stavy zásob, cenin

Naše organizace vede **skladové zásoby** na potraviny, nádobí v hodnotě do 1 tis. Kč, čisticí a prací prostředky, pracovní oděvy a prádlo. Pořízení materiálových zásob účtujeme podle způsobu „A“, tzn., že účtujeme veškeré nákupy materiálu vedeného ve skladové evidenci přes účet pořízení materiálu a k poslednímu dni v měsíci pak proúčtujeme příjem na účet 112 a výdej do spotřeby podle výkazů jednotlivých skladů. Pořizování skladových zásob u potravin a drogerie je prováděno s využitím akčních nabídek dodavatelů. Nákupy OOPP byly v r. 2017 provedeny jednorázově pro zajištění nejvýhodnější nabídky s možností množstevních slev, nákup prádla byl prováděn několikrát podle plánovaných potřeb. Většina zásob je rychloobrátková a jejich držení nemá pro nás negativní dopad na cash flow.

Nepoužitelné a neprodejné zásoby nevedeme. Meziročně se stav zásob snížil o cca. 50 tis. Kč.

Stav materiálu na skladech v Kč podle jednotlivých skladů:

• potraviny	255 840,49
• obaly	2 250,00
• čisticí prostředky	68 336,52
• prací prostředky	86 359,51
• nádobí	22 140,96
• OOPP	0,00
• prádlo	28 288,98
• celkem	463 216,46.

Od prosince 2017 vznikla nově potřeba k zavedení účtu ceniny, protože podle novelizovaného zákona č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi, je poskytován příspěvek na živobytí formou peněžních poukázek v rozsahu nejméně 35 % a nejvýše 65% přiznané dávky, zbytek pak finančním plněním. V našem zařízení jsou příjemci příspěvku na živobytí celkem dva, jeden na službě DS a jeden na službě DZR.

Účet **Ceniny** byl tvořen hodnotou těchto poukázek ve výši 1 340,00 Kč, protože nebyl realizován žádný nákup hrazený těmito poukázkami.

Další ceniny nevedeme, máme pouze nízkou operativní zásobu poštovních známek, kterou eviduje odpovědná pracovnice v knize odeslané pošty.

2 II. Odborná část dle požadavků věcně příslušného odboru

DOMOV PRO SENIORY

Typ sociální služby (zákon č. 108/2006 Sb., o soc. službách)	Domov pro seniory Loučka, příspěvková organizace. (pobytová celoroční sociální služba).
Identifikátor	9612398
Kapacita služby	115
Počet lůžkodnů	41 952
Maximální počet lůžkodnů	41 975
Obložnost v %	99,95 %

Popis služby

Posláním Domova pro seniory Loučka je celoročně vytvářet prostředí splňující podmínky pro co nejvíce plnohodnotný a přirozený způsob života. Respektovat svobodu jako nejvyšší hodnotu člověka. Vycházíme z individuálních a zároveň reálných potřeb klientů, kteří se ocitli v nepříznivé životní situaci, kdy již domácí prostředí nebo jiný druh sociální služby nemůže být zajištěn.

Sociální služba je určena seniorům a dospělým od 55 let věku, kteří se ocitli v nepříznivé sociální situaci, nejsou schopni si zajistit své základní životní potřeby v rámci svého nepříznivého zdravotního stavu, vysokého věku, krizové sociální situace, potřebují pomoc jiné fyzické osoby, mají sníženou soběstačnost zejména z důvodu věku a tato pomoc jim nemůže být zajištěna v jejich domácím přirozeném prostředí za pomoci rodiny nebo jiných terénních služeb.

Kapacita domova pro seniory je 115 klientů, kteří jsou ubytováni v 13 jednolůžkových, 27 dvoulůžkových a 16 třílůžkových pokojích. Pokoje mají základní vybavení – lůžko, skříň, noční stolek, závěsné skříňky, stůl, židle, křeslo a televizní přípojku. Každý pokoj má sociální zařízení, samostatné nebo společné s vedlejším pokojem. Klienti mají možnost doplnit svůj pokoj televizí, radiopřijímačem, obrazy a dalšími drobnými předměty, které jsou jim milé a připomínají jim vlastní domov.

Domov pro seniory se skládá ze tří vzájemně propojených, bezbariérových budov: „A“, „B“ a „C“. Budova „A“ má čtyři podlaží a je určena pro klienty, kteří vyžadují zvýšenou ošetrovatelskou péči. Nachází se zde dvě centrální koupelny, rehabilitace, relaxační místnost a ordinace lékaře. Pro klienty je také k dispozici prostorná společenská místnost s krbem a knihovnou.

Budova „B“ má tři nadzemní podlaží, první podlaží bylo přebudováno pro pobyt klientů, vyžadující zvýšenou ošetrovatelskou péči, z důvodu zhoršujícího se zdravotního stavu klientů. V této budově se také nachází jedna centrální koupelna, umístěna v prvním podlaží. Ve třetím podlaží je k dispozici věřícím klientům kaple, kde se konají pravidelné bohoslužby, modlitby růžence a svátosti smíření. Je zasvěcena svatému Václavovi. Kaple je celodenně přístupná nejen klientům DS a DZR, ale i rodinným příslušníkům a veřejnosti místních občanů Loučky a přilehlého okolí. Tímto neztrácí klienti přirozený kontakt s okolím a přáteli. Na každém podlaží je možnost využití odpočinkových zón vybavených kuchyňskou linkou a vařičem, k využívání návštěv a besedování klientů.

Budova „C“ má dvě nadzemní části a je propojením budovy „A“ a budovy „B“. V horním podlaží se nachází tři dvoulůžkové pokoje s prostornými lodžiiemi a dále klienti mohou pobývat na prostorné terase s markýzou, kde mohou pobývat a trávit příjemné chvíle v letním počasí i klienti imobilní, kteří jsou upoutáni na lůžko. V přízemí budovy se nachází hlavní vchod s recepcí, kanceláře vedení domova a prostorná jídelna klientů s přilehlou moderní kuchyní, kde se vaří dle nejnovějších technologií.

Stravování vyhovuje všem hygienickým předpisům a vaříme kromě běžných pokrmů i stravu dietní. Klienti mají některé dny možnost výběru ze dvou jídel. Imobilním klientům a klientům se špatným zdravotním stavem dovážíme stravu na pokoj. Ve vstupní hale je možnost využít umístěný nápojový automat, jak pro klienty a zaměstnance, tak i pro rodinné příslušníky v rámci návštěv. Klienti mají také v přízemí možnost využít kuřárnu. Výzdobu domova zajišťují výchovně nepedagogické pracovnice, které společně s klienty navštěvují ruční dílnu a jejich výrobky jsou rozmístěny v areálu domova. Taktéž mají klienti možnost si individuálně nebo skupinově připravit v kuchyňce ve společenské místnosti pokrmy dle libosti, ve spolupráci s výchovně nepedagogickými pracovníci.

Veškeré vnitřní i vnější prostory domova jsou bezbariérové, k dispozici jsou dva výtahy, které jsou od r. 2017 zároveň evakuačními pro případ požáru. Taktéž byl zřízen elektronický protipožární systém, který by měl případný požár okamžitě hlásit elektronickým signálem na Hasičském záchranném sboru ve Zlíně. Na chodbách jsou nainstalovány automatické osvěžovače vzduchu, pro příjemnější klima jak klientům, zaměstnancům, tak i rodinným příslušníkům. V letošním roce jsme tyto osvěžovače pořídili i do prostor obou výtahů.

K odpočinku klientům a rodinným příslušníkům slouží zahrada s odpočívadly, zahradním nábytkem a ozvučeným altánem.

Další součástí je vybudované atrium, kde se nachází zastřešené posezení a jezírko. V těchto prostorách se v letních měsících konají různé vystoupení a soutěže v ruských kuželkách. Tyto akce mohou z terasy sledovat i klienti upoutáni na lůžko, které zde vyvážíme. Nechybí ani pergola se zahradním nábytkem, osvětlené zákoutí se sochou svatého Václava. K navození příjemné atmosféry rozsvěcujeme zahradní lampy v zátiší jezírka. Ve vánočním období je ozdobena navíc svítícím vánočním stromkem, který je umístěn také před hlavním vchodem do budovy.

Naším zájmem je, aby se u nás klienti cítili dobře a abychom jim co nejvíce nahradili a přiblížili rodinné prostředí. Zařízení usiluje o co nejlepší podmínky, aby si klienti udrželi fyzickou svěžest a psychickou pohodu co nejdéle a měli možnost rozhodovat o změnách a návrzích např. v oblasti stravování, bydlení, kulturních akcích aj. Respektujeme svobodu člověka a snažíme se vycházet z individuálních potřeb klientů, kteří se ocitli v nepříznivé soc. situaci. Naším cílem je podporovat soběstačnost klientů při realizaci úkonů, na které již klienti sami nestačí a to v rámci individuálního plánování a aktivního přístupu zaměstnanců.

I. UŽIVATELÉ

1) Struktura uživatelů k 31. 12. 2017

Pohlaví		ženy	muži	celkem	
1.	Věk	rozpětí			
		Nejmladší	60	61	
	Nejstarší	98	93		
	průměr (všech uživatelů)	82,9	72,2	82,5	
2.	Stupeň závislosti na pomoci jiné fyzické osoby (počet uživatelů)	bez závislosti			1
		I.			13
		II.			25
		III.			29
		IV.			45
3.	Počet uživatelů celkem	85	28	113	
4.	Počet podaných nevyřízených žádostí o PnP uživatelů dosud bez PnP			1	
5.	Počet uživatelů s přiznaným doplatkem na bydlení			1	
6.	Počet uživatelů	svéprávných			114
		s omezením svéprávnosti	1	0	1
7.	Počet opatrovníků	Veřejný			0
		rodinný příslušník			9

Všichni klienti domova pro seniory spadají do cílové skupiny zařízení, tzn., že všichni klienti jsou starší 55 let věku.

Struktura klientů k 31. 12. 2017 byla 113 klientů. Důvodem bylo úmrtí dvou klientů na konci r. 2017 a přijetí dalších dvou nových klientů následovalo až v prvních dnech r. 2018. Tudíž nám nefiguruje číslo 115, jakožto celková kapacita zařízení, ale počet klientů na konci r. 2017 je 113.

Zdravotní stav klientů se rok od roku zhoršuje. Ve srovnání s předešlým rokem 2016 se nám podařilo příspěvky na péči II., III. stupně vždy povýšit a to o pět žádostí. Počet příspěvků na péči I. Stupně se snížil o 8 a počet příspěvků IV. st. se také snížil o 4. Stále nám figuruje jeden klient bez PnP, i když opětovně o něj žádáme. Navyšování PnP je závislé na úmrtí a přijímání nových klientů.

V roce 2017 jsme podali 21 žádostí na změnu výše PnP. Z toho byly 2 žádosti na navýšení zamítnuty, které zůstaly v původní podobě, a zbytek žádostí byl kladně vyřízen. Sociální šetření je vykonáváno sociální pracovníci Úřadu práce a probíhá v zařízení Domova pro seniory v Louče, za přítomnosti personálu |DS.

V roce 2017 byly podány 4 návrhy soudu na ustanovení opatrovníka. Z toho 2 byly vyřízeny, u dvou návrhů byl zdravotní stav klienta již natolik vážný, že se ustanovení opatrovníka již nedežilo. Ve všech návrzích figuroval opatrovník, co by rodinný příslušník. V této záležitosti máme s rodinami velmi dobrou spolupráci. Počet opatrovníků se oproti roku 2016 snížil o tři. Veřejného opatrovníka nemáme, u klientky s omezením svéprávnosti došlo k přezkoumání stavu. Původní opatrovník zůstal zachován, pro dobrou spolupráci a výkon funkce.

Ustanovení opatrovníka se nám osvědčilo v zastupování klienta, kdy již není schopni vyřizovat záležitosti kolem své osoby a jeho zdravotní stav je již velmi nepříznivý, bez naděje na zlepšení. Po podání žádosti se nám ozve pracovnice Okresního soudu na zhlédnutí, která taktéž informuje telefonicky i rodinu. Po vydání Usnesení má opatrovník kompetence, co by řádného hospodáře. Tímto jsou chráněny zájmy a práva klienta.

2) Dělení uživatelů dle cílových skupin (za rok 2017)

		Uživatelé unicitní	z toho nově přijatí v roce 2017
Cílové skupiny	osoby bez přístřeší		
	senioři	138	23
	ostatní		
Celkem		138	23

Všichni klienti spadají do cílové skupiny.

3) Struktura uživatelů nově přijatých během roku 2017

Pohlaví		ženy	muži	celkem	
1.	Věk	rozpětí			
		nejmladší	58	65	
	nejstarší	94	93		
	průměr (všech uživatelů)	82,2	81,8	82,1	
2.	Stupeň závislosti na pomoci jiné fyzické osoby (počet uživatelů)	bez závislosti			0
		I.			3
		II.			4
		III.			6
		IV.			10

3.	Počet uživatelů celkem		17	6	23
4.	Počet podaných nevyřízených žádostí o PnP uživatelů dosud bez PnP				0
5.	Počet uživatelů	svéprávných	17	6	23
		s omezením svéprávnosti	0	0	0
6.	Počet opatrovníků	veřejný			0
		rodinný příslušník			0

- Všichni nově přijatí klienti za rok 2017 splňují cílovou skupinu zařízení.
- U čtyř nově přijatých klientů jsme prvně žádali o přiznání PnP s pozitivním výsledkem, všem žádostem bylo vyhověno. Oproti r. 2016 jsme zaznamenali nárůst v počtu přijatých klientů s PnP ve IV. stupni.
- Řízení ve věci příspěvků na péči bylo vedeno u 11 nově přijatých klientů. U šesti žádostí byl podán návrh poprvé, v rámci hospitalizace nebo rapidního zhoršení zdravotního stavu a u 5 žádostí byl podán návrh na zvýšení příspěvku na péči. Ve všech případech byl PnP přiznán nebo navýšen.
- U jedné klientky, která byla přijata na konci r. 2017, byl podán návrh na ustanovení opatrovníka, který doběhl až v r. 2018.

4) Původní bydliště uživatelů nově přijatých během roku 2017

Uživatelé přijatí během roku 2017 *)	Původní bydliště nově přijatého uživatele			Rok podání žádosti
	obec	ORP **)	kraj	
1.	Slavičín	Luhačovice	Zlínský	2016
2.	Brumov-Bylnice	Valašské Klobouky	Zlínský	2016
3.	Luhačovice	Luhačovice	Zlínský	2016
4.	Drnovice	Valašské Klobouky	Zlínský	2016
5.	Komárov	Zlín	Zlínský	2016
6.	Valašské Klobouky	Valašské Klobouky	Zlínský	2014
7.	Zlín	Zlín	Zlínský	2014
8.	Pitín	Uherský Brod	Zlínský	2017
9.	Slopné	Luhačovice	Zlínský	2015
10.	Uherské Hradiště	Uherské Hradiště	Zlínský	2016
11.	Štítná n. Vláří	Valašské Klobouky	Zlínský	2013
12.	Štítná n. Vláří	Valašské Klobouky	Zlínský	2013
13.	Valašská Senice	Vsetín	Zlínský	2017
14.	Luhačovice	Luhačovice	Zlínský	2016
15.	Drnovice	Valašské Klobouky	Zlínský	2016
16.	Valašské Klobouky	Valašské Klobouky	Zlínský	2017
17.	Jasenná	Vizovice	Zlínský	2016
18.	Štítná n. Vláří	Valašské Klobouky	Zlínský	2016
19.	Slavičín	Luhačovice	Zlínský	2016
20.	Valašské Klobouky	Valašské Klobouky	Zlínský	2017
21.	Slavičín	Luhačovice	Zlínský	2017
22.	Štípa	Zlín	Zlínský	2013
23.	Štítná n. Vláří	Valašské Klobouky	Zlínský	2017
24.				
25. ***)				

Klienti, kteří byli přijati v roce 2017, pochází všichni ze Zlínského kraje. Souhrou náhod se nám podařilo společně umístit i bezdětné manžele, kteří byli na sebe velmi fixovaní a velmi těžce by nesli postupný nástup.

5) Struktura uživatelů - ukončení poskytování služby během roku 2017

Pohlaví		ženy	muži	celkem
Důvod ukončení poskytování služby	úmrtí	18	5	23
	změny poskytovatele (tatáž služba)	2	0	2
	změny druhu sociální služby	0	0	0
	odchod do domácí péče	0	0	0
	jiný	0	0	0

V roce 2017 zemřelo 23 klientů. Z toho 18 žen a 5 mužů. Dvě uživatelky změnili sociální službu a to proto, aby byli blíže své rodině.

II. ZÁJEMCI O SOCIÁLNÍ SLUŽBU

1) Odmítnutí uzavření smlouvy se zájemci o poskytování sociální služby během roku 2017

Počet odmítnutí uzavření smlouvy (odmítnutí zájemci) celkem			
Z toho odmítnutí: dle odst. 3, § 91, zákona 108/2006 Sb.	a) neposkytuje sociální službu, o kterou osoba žádá, a to i s ohledem na vymezení okruhu osob v registru poskytovatelů sociálních služeb		9
	b) nemá dostatečnou kapacitu k poskytnutí sociální služby, o kterou osoba žádá		117
	c) zdravotní stav osoby, která žádá o poskytnutí pobytové soc. služby, vylučuje poskytnutí takové sociální služby (zdravotní stavy stanoví prováděcí právní předpis - § 36, vyhláška 505/2006 Sb.)		1
	d) osobě, která žádá o poskytnutí sociální služby, vypověděl v době kratší než 6 měsíců před touto žádostí smlouvu o poskytnutí téže soc. služby z důvodu porušování povinností vyplývajících ze smlouvy		0

III. ZAMĚSTNANCI

V roce 2017 nenastaly ve stavu personálu žádné významné změny, pouze drobné přesuny pracovních pozic:

- od 1. 2. 2017 se změnila osoba pověřená zastupováním ředitele organizace v době jeho nepřítomnosti;
- fyzioterapeutka čerpala řádnou dovolenou mezi mateřskou a rodičovskou dovolenou, po dobu čerpání její rodičovské dovolené je na úsek fyzioterapie pro výpomoc přiřazena 1 pracovnice v sociálních službách;
- v organizaci po celý rok pracovali celkem 4 pracovníci v programu Veřejně prospěšné práce s dotací od Úřadu práce, 2,58 přepočteného pracovníka pracovalo na pozici „pomocník v sociálním zařízení“ a vypomáhalo na úseku úklidu a kuchyně;
- v organizaci také pracovaly 2 pracovnice s příspěvkem na provoz od KÚZK v programu Aktivní politiky zaměstnanosti, jimž se o půl roku prodloužila smlouva původně uzavřená v programu VPP; v přepočtu 0,92 pracovníka vypomáhalo na úseku úklidu;

Již 4 roky jsou v organizaci některým zaměstnancům kmenově vedeným na jedné službě nákladově rozčleněny pracovní úvazky a platy na obě služby. Týká se to:

- 8 pracovníků kuchyně - 71 % úvazku a platu každé kuchařky a pomocné kuchařky je nákladově vykazováno na Domov pro seniory
- 5 pracovníků prádelny - 71 % úvazku a platu každé pradleny je nákladově vykazováno na Domov pro seniory.
- vedoucích pracovníků, kde byly úvazky a platy nákladově rozčleněny následovně:
 - o ředitel, ekonomka, mzdová účetní – 71 % úvazku a platu je nákladově vykazováno na DS
 - o účetní, která pracuje na 0,5 úvazku – 50 % sníženého úvazku a platu je nákladově vykazováno na DS;
 - o vedoucí zdravotnického úseku – 75% úvazku a platu nákladově na DS;
 - o vedoucí stravování, který pracuje na 0,5 úvazku - 50% sníženého úvazku a platu je nákladově vykazováno na DS;
 - o vedoucí správy budov - 50 % úvazku a platu nákladově na DS;
 - maséra - 71 % úvazku a platu je nákladově vykazováno na DS;
 - nutriční terapeutky, která pracuje na 0,5 úvazku - 50% sníženého úvazku a platu je nákladově vykazováno na DS;
 - fyzioterapeuta - 71 % úvazku a platu je nákladově vykazováno na DS.

Nákladové členění pracovních úvazků bylo zavedeno pro přehlednost a správné rozdělování nákladů na jednotlivé služby v organizaci a má vliv na výši přepočteného stavu pracovníků uvedených v organizačních strukturách služby DS i DZR.

1) Organizační schéma k 1. 1. 2018

Organizační struktura služby DS

K 1. 1. 2018 organizační struktura stanovuje 70 stálých pracovníků a 2 pracovníky v programu VPP ve fyzických osobách a 65,99 přepočtených pracovníků na stálých pracovních místech a 2 přepočtené pracovníky v programu VPP. Počet přepočtených pracovníků je nižší díky nákladovému členění úvazků a platů zaměstnanců organizaci (podrobněji popsáno v části III. Zaměstnanci, odst. 1) Členění pracovníků dle pracovního zařazení a vzdělání).

Od 1. 1. 2018 došlo k navýšení systemizovaných míst v organizaci o 1 pomocnou kuchařku, která je kmenově zařazena do služby Domov pro seniory, ale jejíž úvazek je nákladově členěn do obou služeb.

Organizační struktura v DS Loučka, platná od 1. 1. 2018 se člení na tato základní funkční místa s vyznačením podřízenosti:

Ředitel, v jeho přímé podřízenosti jsou:

- vedoucí zdravotnického úseku
- vedoucí přímé péče DS
- vedoucí TH úseku, ekonomka
- sociální pracovnice – zástupce statutárního orgánu
- sociální pracovnice

Vedoucí zdravotnického úseku, v její podřízenosti jsou:

- všeobecné sestry
- fyzioterapeutka
- masér
- nutriční terapeut

Vedoucí přímé péče DS, v jeho podřízenosti jsou:

- pracovníci v sociálních službách - přímá obslužná péče
- pracovníci v sociálních službách - výchovně nepedagogické činnosti

Vedoucí TH úseku, ekonom, v její podřízenosti jsou:

- mzdová účetní
- účetní
- úsek úklidu
- úsek kuchyně: *vedoucí stravování*, v její podřízenosti jsou: - kuchař, pomocný kuchař
- správa budov: *vedoucí správy budov, údržbář* - v jeho podřízenosti jsou: - údržbáři, pradleny, vrátní
- pomocník v sociálním zařízení – v programu Veřejně prospěšné práce

V důsledku nařízení EU o GDPR v organizaci s platností od 1. 3. 2018 požádáme o navýšení systemizovaných míst o pracovní pozici „Referent správy osobních údajů“, který bude pracovat na 0,25 úvazku jako „Pověřенец pro ochranu osobních údajů“. Vytipovaný pracovník (v oboru ochrany osobních dat má dlouhodobé zkušenosti) doposud pracuje na plný úvazek jako vrátný. Bude proto nutné mu zkrátit úvazek na vrátníci. V organizaci v současné době pracuje 3,5 vrátného. Pokud jednomu z nich zkrátíme o čtvrtinu úvazek, zbyde 3,25 úvazků na vrátníci, což je pro pokrytí služeb z důvodu EPS absolutně nedostačující. Proto požádáme s platností od 1. 3. 2018 o navýšení systemizovaných míst vrátných o 0,25 úvazku na 3,75 vrátných v organizaci a na vzniklý 0,5 úvazek (0,25 úvazku navýšení systemizovaných míst + 0,25 úvazku, který byl zkrácen vrátnému kvůli výkonu pověřence) přijmeme nového vrátného.

IV. KVALITA SLUŽBY

1) Inspekce kvality sociální služby v roce 2017

V domově pro seniory v roce 2017 neproběhla inspekce kvality sociální služby.

V. SOCIÁLNÍ PODMÍNKY

1) Počet pokojů a jejich členění podle počtu lůžek k 31. 12. 2017

Pokoje	Počet pokojů	Z toho s vlastním sociálním zařízením (sprcha, WC)
1 lůžkové	13	13
2 lůžkové	27	27
3 lůžkové	16	4
4 lůžkové	0	0
Jiné pokoje (uvést jaké)	0	0
Celkem	56	44

Stav pokojů je i v roce 2017 nezměněn.

VI. VÝŠE ÚHRADY

1) Základní činnosti

ubytování	specifikujte jednotlivé varianty	k 1. 1. 2017	k 1. 1. 2018	k 1. 2. 2018
	1 – lůžkový pokoj	200,-	200,-	200,-
	2 – lůžkový pokoj	170,-	170,-	170,-
	2 – lůžkový pokoj s balkónem	180,-	180,-	180,-
	3 – lůžkový pokoj	160,-	160,-	160,-

celodenní stravování	k 1. 1.2017	k 1. 1. 2018	k 1. 2. 2018
strava racionální	129,-	131,-	131,-
strava diabetická	141,-	143,-	143,-

Úhrada za ubytování za rok 2017 nebyla navýšena. Došlo k navýšení úhrady za stravování racionální i diabetické stravy a to od 1. 4. 2017. Další navýšování stravovací jednotky v rámci valorizace důchodů a zvyšování cen potravin dojde od 1. 3. 2018. Strava je podávána ve formě celé, mleté mixované, podle individuálních potřeb klientů.

Klienti mají možnost si jednou za týden zvolit výběr ze dvou jídel, dle vlastního uvážení. Případnou nesnášenlivost potravy mohou konzultovat s nutriční terapeutkou. Otázky týkající se stravování jsou mimo jiné zodpovídány a řešeny na pravidelných schůzích Výboru obyvatel a dotazníků spokojenosti, v rámci podnětů a připomínek.

U některých klientů je celodenní strava zpestřena podáváním Nutridrinků, které nejsou náhradou stravovací jednotky. Jedná se o uživatele, kteří trpí nedostatečnou výživou a nejsou schopni přijímat živiny z běžné stravy.

2) Výše úhrady za nabízené a poskytované fakultativní činnosti

Fakultativní služba (celá nabídka služeb)	Jednotková cena (Kč) *	Jednotka **)	Příjmy celkem/rok (Kč)	Náklady celkem/rok (Kč)
Použití služebního auta	10,-	1 km	7.639,-	7.639,-
Rozmnožování tiskovin	černobílé: 1,- barevně: 3,-	1 ks		
Vlastní lednice v pokoji	20,-	1 měsíc		
Využití společenské místnosti na soukromou akci	200,-	1 den	400,-	400,-
Opravy a úpravy oděvů	40,-	1 ks	160,-	160,-
Rehabilitační služby (bez doporučení lékaře)				
Masáž zad	60,-	úkon		
Masáž šíje	30,-	úkon		
Hydro – masážní sprcha	25,-	20 min.		
Baňkování	150,-	45 min.		
Rašelina	50,-	45 min.		
CELKEM:			8.199,-	8.199,-

Nabídka fakultativních činností kromě vyřazení revize elektrických spotřebičů zůstává stejná. Od r. 2017 jsou revize elektrických spotřebičů prováděny kvalifikovaným externím pracovníkem.

Mezi nejčastěji využívané fakultativní činnosti je využití služebního auta, společenské místnosti a úpravy oděvů. S porovnáním r. 2016 příjmy za fakultativní činnosti stouply o 1.746,- Kč.

DOMOV SE ZVLÁŠTNÍM REŽIMEM

Typ sociální služby (zákon č. 108/2006 Sb., o soc. službách)	Domov se zvláštním režimem
Identifikátor	4392977
Kapacita služby	47
Počet lůžkodnů	17 153
Maximální počet lůžkodnů	17 155
Obložnost v %	99,96%

Popis služby

V Domově pro seniory Loučka, p. o. poskytujeme sociální službu Domov se zvláštním režimem v souladu s § 50 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.

Poskytujeme tyto základní činnosti:

- Ubytování
- Stravu
- Pomoc při zvládnutí běžných úkonů 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

Naším posláním je poskytovat osobám s chronickým duševním onemocněním pobytovou službu, kterou se snažíme co nejvíce přiblížit přirozeným životním podmínkám. Nabízíme podporu v důstojném, aktivním a hodnotném životě, přizpůsobenou individuálním potřebám našich klientů.

VII. UŽIVATELÉ

6) Struktura uživatelů k 31. 12. 2017

Pohlaví		ženy	muži	celkem	
1.	Věk	rozpětí			
		Nejmłodší	47	32	
	Nejstarší	82	70		
	průměr (všech uživatelů)	64,5	51	58	
2.	Stupeň závislosti na pomoci jiné fyzické osoby (počet uživatelů)	bez závislosti			0
		I.			20
		II.			17
		III.			7
		IV.			3
3.	Počet uživatelů celkem			47	
4.	Počet podaných nevyřízených žádostí o PnP uživatelů dosud bez PnP			0	
5.	Počet uživatelů s přiznaným doplatkem na bydlení			1	
6.	Počet uživatelů	svéprávných			18
		s omezením svéprávnosti			29
7.	Počet opatrovníků	Veřejný			15
		rodinný příslušník			14

Všichni klienti našeho zařízení spadají věkově do cílové skupiny.

K 31. 12. 2017 jsme měli 18 svéprávných klientů a 29 klientů omezených ve svéprávnosti. Celkem 15 klientů má soudem ustanoveného opatrovníka a čtrnácti klientům dělá opatrovníka rodinný příslušník.

7) Dělení uživatelů dle cílových skupin (za rok 2017)

Jedná se o počet unicitních uživatelů dle definice metodiky benchmarkingu. Každý unicitní uživatel musí být zařazen právě do jedné cílové skupiny. (Navíc je zde pouze rozčlenění cílové skupiny osob s mentálním postižením do stupňů postižení.)

		Uživatelé unicitní	z toho nově přijatí v roce 2017
Cílové skupiny	osoby bez přístřeší		
	osoby s chronickým duševním onemocněním	49	2
	ostatní		
Celkem		49	2

Všichni klienti našeho zařízení spadají do cílové skupiny.

8) Struktura uživatelů nově přijatých během roku 2017

Pohlaví		ženy	muži	celkem		
1.	Věk	rozpětí	nejmladší	69	0	
			nejstarší	71	0	
	průměr (všech uživatelů)		70	0	0	
2.	Stupeň závislosti na pomoci jiné fyzické osoby (počet uživatelů)	bez závislosti			0	
		I.			2	
		II.			0	
		III.			0	
		IV.			0	
3.	Počet uživatelů celkem			2		
4.	Počet podaných nevyřízených žádostí o PnP uživatelů dosud bez PnP			0		
5.	Počet uživatelů	svéprávných	1	0	1	
		s omezením svéprávnosti	1	0	1	
6.	Počet opatrovníků	veřejný			0	
		rodinný příslušník			1	

V roce 2017 jsme přijali 2 klienty. Jedná se o ženy. První žena pochází z Uherského Hradiště a je omezena ve svéprávnosti, opatrovníka jí dělá rodinný příslušník, druhá z žen je plně svéprávná.

9) Původní bydliště uživatelů nově přijatých během roku 2017

Uživatelé přijatí během roku 2017 *)	Původní bydliště nově přijatého uživatele			Rok podání žádosti
	obec	ORP **)	kraj	
1.	Lhotka nad Bečvou	Lešná	Zlínský	2015
2.	Uherské Hradiště	Uherské Hradiště	Zlínský	2016

10) Struktura uživatelů - ukončení poskytování služby během roku 2017

Pohlaví		ženy	muži	celkem
Důvod ukončení poskytování služby	úmrtí	2	0	2
	změny poskytovatele (tatáž služba)	0	0	0
	změny druhu sociální služby	0	0	0
	odchod do domácí péče	0	0	0
	jiný	0	0	0

V roce 2017 zemřeli v našem zařízení 2 klienti, byly to ženy.

VIII. ZÁJEMCI O SOCIÁLNÍ SLUŽBU

2) Odmítnutí uzavření smlouvy se zájemci o poskytování sociální služby během roku 2017

Počet odmítnutí uzavření smlouvy (odmítnutí zájemci) celkem		
Z toho odmítnutí: dle odst. 3, § 91, zákona 108/2006 Sb.	a) neposkytuje sociální službu, o kterou osoba žádá, a to i s ohledem na vymezení okruhu osob v registru poskytovatelů sociálních služeb	21
	b) nemá dostatečnou kapacitu k poskytnutí sociální služby, o kterou osoba žádá	18
	c) zdravotní stav osoby, která žádá o poskytnutí pobytové soc. služby, vylučuje poskytnutí takové sociální služby (zdravotní stavy stanoví prováděcí právní předpis - § 36, vyhláška 505/2006 Sb.)	0
	d) osobě, která žádá o poskytnutí sociální služby, vypověděl v době kratší než 6 měsíců před touto žádostí smlouvu o poskytnutí těžké soc. služby z důvodu porušování povinností vyplývajících ze smlouvy	0

Během roku 2017 naše služba přijala celkem 39 žadatelů. Celkem 18 žadatelů, kteří spadají do cílové skupiny, bylo zařazeno do pořadníku čekatelů. Celkem 21 žadatelů bylo zamítnuto z důvodu nesplnění cílové skupiny – nejčastěji Alzheimerova choroba nebo jiné typy demencí, syndrom závislosti na návykových látkách a mentální retardace. Žádost do našeho zařízení si nepodala žádná osoba, které by byla vypovězena smlouva o poskytování sociální služby z důvodu porušování povinností vyplývajících ze smlouvy.

IX. ZAMĚSTNANCI

V roce 2017 nenastala ve stavu personálu žádná změna, pouze

- od 1. 2. 2017 se změnila osoba pověřená zastupováním ředitele organizace v době jeho nepřítomnosti.
- sociální pracovnice čerpala řádnou dovolenou mezi mateřskou a rodičovskou dovolenou, v době její rodičovské dovolené ji zastupuje jiná sociální pracovnice.

Již 4 roky jsou v organizaci některým zaměstnancům kmenově vedeným na jedné službě nákladově rozčleněny pracovní úvazky a platy na obě služby. Týká se to:

- 8 pracovníků kuchyně - 29 % úvazku a platu každé kuchařky a pomocné kuchařky je nákladově vykazováno na Domov se zvláštním režimem
- 5 pracovníků prádelny - 29 % úvazku a platu každé pradelny je nákladově vykazováno na Domov se zvláštním režimem.
- vedoucích pracovníků, kde byly úvazky a platy nákladově rozčleněny následovně:

- ředitel, ekonomka, mzdová účetní – 29 % úvazku a platu je nákladově vykazováno na DZR
- účetní, která pracuje na 0,5 úvazku – 50 % sníženého úvazku a platu je nákladově vykazováno na DZR;
- vedoucí zdravotnického úseku – 25% úvazku a platu nákladově na DZR;
- vedoucí stravování, který pracuje na 0,5 úvazku - 50% sníženého úvazku a platu je nákladově vykazováno na DZR;
- vedoucí správy budov - 50 % úvazku a platu nákladově na DZR;
 - maséra - 29 % úvazku a platu je nákladově vykazováno na DZR;
 - nutriční terapeutky, která pracuje na 0,5 úvazku - 50% sníženého úvazku a platu je nákladově vykazováno na DZR;
 - fyzioterapeuta - 29 % úvazku a platu je nákladově vykazováno na DZR.

Nákladové členění pracovních úvazků bylo zavedeno pro přehlednost a správné rozdělování nákladů na jednotlivé služby v organizaci a má vliv na výši přepočteného stavu pracovníků uvedených v organizačních strukturách služby DS i DZR.

2) Organizační schéma k 1. 1. 2018

K 1. 1. 2017 organizační struktura stanovuje 31 stálých pracovníků ve fyzických osobách a 35,01 přepočtených pracovníků. Počet přepočtených pracovníků je vyšší díky nákladovému členění úvazků a platů zaměstnanců organizace (podrobněji popsáno v části III. Zaměstnanci, odst. 1. Členění pracovníků dle pracovního zařazení a vzdělání).

V organizační struktuře k 1. 1. 2018 nastala pouze jedna změna – byl navýšen počet přepočtených pracovníků z důvodu navýšení systemizovaných míst o 1 pomocnou kuchařku, která je kmenově zařazena ve službě Domov pro seniory, ale jejíž úvazek je nákladově členěn do dvou služeb – 0,71 úvazku do služby DS a 0,29 úvazku do služby DZR. Žádné jiné změny v organizační struktuře služby DZR nenastaly.

Organizační struktura v DZR Loučka, platná od 1. 1. 2018, se člení na základní funkční místa s vyznačením podřízenosti:

Ředitel (DS), v jeho přímé podřízenosti jsou:

- vedoucí zdravotnického úseku (DS)
- vedoucí přímé péče DZR (DZR)
- vedoucí TH úseku, ekonom (DS)
- sociální pracovnice (DZR)

Vedoucí zdravotnického úseku (DS), v její podřízenosti jsou:

- všeobecné sestry (DZR)
- fyzioterapeut (DS), masér (DS) a nutriční terapeut (DS)

Vedoucí přímé péče DZR (DZR), v jeho podřízenosti jsou:

- pracovníci v sociálních službách (DZR)
- pracovníci v sociálních službách - výchovně nepedagogická činnost (DZR)
- uklízečky (DZR)

Vedoucí TH úseku, ekonom (DS), v její podřízenosti jsou:

- *správa budov: správce - údržbář (DS)*, v jeho podřízenosti jsou: údržbář (DZR) a pracovník prádelny (DZR)
- *vedoucí stravování (DS)*, v její podřízenosti jsou: kuchař (DZR)
- mzdová účetní (DS)
- účetní (DZR)

Označením (DS) a (DZR) za pracovní pozicí je určeno kmenové zařazení do jednotlivých služeb.

4) Výše úhrady za nabízené a poskytované fakultativní činnosti

Fakultativní služba (celá nabídka služeb)	Jednotková cena (Kč)	Jednotka	Příjmy celkem/rok (Kč)	Náklady celkem/rok (Kč)
Vlastní lednice na pokoji	20,-	1 měsíc		
Použití služebního auta	10,-	1 km	5 040 Kč	5 040 Kč
Rozmnožování tiskovin - černobílé - barevné	1,- / A4 3,- / A4	1 ks		
Využití společenské místnosti na soukromou akci	200,-	1 den		
Opravy a úpravy oděvů nad rámec	40,-	1 ks		

Rehabilitační služby (bez doporučení lékaře)	Jednotková cena (Kč)	Jednotka
Masáž zad	60,-	úkon
Masáž šíje	30,-	úkon
Hydro-masážní sprcha	25,-	20 min.
Baňkování	150,-	45 min.
Rašelina	50,-	45 min.

V roce 2017 nedošlo k rozšíření ani zúžení nabídky fakultativních služeb. Nejvíce využívanou fakultativní službou i nadále zůstává služební auto, které klienti využívají nejčastěji na cesty k zubaři.