

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2011

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Organizace byla zřízena Libereckým krajem dne 5. 9. 2001 na dobu neurčitou s hlavním účelem činnosti - poskytování sociálních služeb v souladu se zákonem 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů.

Na základě Rozhodnutí Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru sociálních věcí má organizace registrovaných 7 sociálních služeb, které také poskytuje:

- Identifikátor služby: 4919533 Domovy pro osoby se zdravotním postižením – H
- Identifikátor služby: 8900016 Domovy pro osoby se zdravotním postižením – E
- Identifikátor služby: 9595466 Domovy pro osoby se zdravotním postižením – C
- Identifikátor služby: 6940359 Domovy pro osoby se zdravotním postižením – B
- Identifikátor služby: 9076392 Centrum denních služeb - CDS
- Identifikátor služby: 7722244 Týdenní stacionář – F
- Identifikátor služby: 5657898 Odlehčovací služba – OS

Podpůrnými činnostmi pro kvalitní poskytování výše uvedených základních služeb jsou služby zdravotnické a rehabilitační (s využitím bazénu), služby speciálního pedagoga a psychologů, stravovací provoz, údržba s dopravou a vlastní prádelna.

Sociální služba byla k 31.12.2011 poskytována 117 uživatelům, kteří jsou zařazeni v různých stupních závislosti na pomoci jiné fyzické osoby:

- 80 uživatelů je zařazeno ve stupni IV (úplná závislost) – rok 2010 jen 72 uživatelů – potvrzuje se vývoj prudkého nárůstu nejtěžší skupiny závislosti v naší organizaci
- 22 uživatelů je zařazeno ve stupni III (těžká závislost)
- 12 uživatelů je zařazeno ve stupni II (středně těžká závislost)
- 3 uživatelů je zařazeno ve stupni I (lehká závislost)

DOZP B – cílová skupina – dospělé osoby s těžkými kombinovanými vadami

Kapacita: 12 míst, naplněno 11

2 místa navíc jsou určena pro odlehčovací službu.

Sociální službu zde poskytuje 16 členný pracovní tým, vedoucí domu a 1 brigádník. Od června 2011 dochází k 1 uživateli rodiči placená osobní asistentka na cca 1,5hod./den.

Všichni uživatelé mají zpracované individuální plány a daří se na nich pracovat.

Mimo základních oblastí pomoci a podpory uvedených v zák. č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, poskytuje sociální služba další aktivity, které výrazně podporují rozvoj osobnosti uživatelů a přispívají také ke spokojenosti uživatelů s poskytovanou péčí. Mezi tyto aktivity patří canisterapie, muzikoterapie (již 2.rokem se zapojením většího počtu zaměstnanců). Díky našemu projektu Muzikoterapie, který byl podpořen Nadací EURONISA, byly zakoupeny nové hudební nástroje.

Do zařízení docházejí Zdravotní klauni.

Pravidelná rehabilitace uživatelů i vícekrát týdně je již dobrou tradicí celého Jedličkova ústavu, příspěvkové organizace.

Uživatelé se účastní prázdninových pobytů, které jsou uvedeny níže za celou organizaci.

V lednu zemřel po dlouhé nemoci uživatel, kterému byla poskytnuta paliativní péče cca 1,5 roku. Velmi se nám osvědčila spolupráce s Hospicem sv. Zdislavy.

2x ročně se koná setkání s rodiči při příležitosti Dne otevřených dveří, kde byli mimo jiné seznámeni s rozvojovým plánem domu.

DOZP C – cílová skupina – děti s těžkými kombinovanými vadami

Kapacita: 12 míst, naplněno 7-8, 15 odlehčovacích pobytů

Sociální službu zde poskytuje 12 členný pracovní tým vč. vedoucí DOZP.

Aktivity stejné jako u B.

DOZP E – cílová skupina – dospělí s kombinovaným a tělesným postižením s cílem náviku tzv. Individuálního bydlení. Kapacita Domu je 25 uživatelů, obsazenost 24 uživatelé.

Skupinové bydlení – 15 uživatelů

Individuální bydlení – 9 uživatelů

V roce 2011 se ustálil tým pracovníků, jejich počet dosáhl 21. Počet uživatelů ve čtyřech individuálních a šesti skupinových bytech dosáhl počtu 24. Oproti roku 2010 se počet uživatelů v individuálním bydlení zvýšil o jednoho - na 9. Ustálily se pracovní týmy – jednotliví pracovníci se účastnili celé řady nabízených vzdělávacích akcí a dvou supervizí. Ke konci roku 2011 se změnil vedoucí DOZP - Domu E. Stabilizoval se tým pracovníků individuálního bydlení, kteří úspěšně realizovali plánovanou přípravu uživatelů na odchod do života mimo organizaci. Péče byla věnována zejména dvěma uživatelům, kteří se připravovali na samostatný život.

V roce 2011 se pořádalo více výletů a akcí než v roce předchozím. Mezi významné akce se tradičně počítá jarní a letní rehabilitační pobyt.

DOZP H – cílová skupina – děti i předškolního věku až mladí dospělí s kombinovaným a tělesným postižením

Kapacita: 12 míst, naplněno 10.

2 skupinové bytové jednotky (SB2,SB3) obývá 10 uživatelů.

1 uživatelka dochází do speciální MŠ, 2 navštěvují odbornou školu, ostatní ZŠ a speciální školu. V listopadu zemřel 1 uživatel.

Uživatelé navštěvují kroužek břišních tanců, hudební skupinu Rachot Band, aktivity v CDS a SK Jedlička a interní rehabilitaci

Sociální službu zde poskytuje 10 členný pracovní tým vč. vedoucí DOZP. Spolupracuje se 2 dobrovolníky.

Týdenní stacionář F – cílová skupina – děti školního věku až dospělí s kombinovaným a tělesným postižením

Kapacita: 34 míst, naplněno 33.

2 místa navíc jsou určena pro odlehčovací službu

Sociální službu zde poskytuje 12,5 pracovníků v přímé péči. Pracovníci vytvářejí prostředí, které vede uživatele k samostatnosti a k využívání běžných služeb veřejné sítě. Podporují přirozené sociální vztahy uživatele s rodinou, přáteli a kamarády. Respektují individuální

potřeby a zájmy každého uživatele, ke kterému vždy přistupují s respektem. Lidská důstojnost uživatele je základní prioritou činnosti všech pracovníků.

Jsou zde poskytovány takové podporující sociální služby, které uživatelé potřebují v době svého vzdělávání, přípravě na zaměstnání a docházce do zaměstnání. Dále je uživatelům poskytována aktivizační činnost, které jim nemůže poskytnout vlastní rodina v místě trvalého bydliště.

Uživatelé využívají nabídek akcí veřejné sítě i akcí pořádaných organizací, viz níže.

Centrum denních služeb (dále jen centrum) bylo v roce 2011 otevřeno cca 215 dnů. Sociální služba byla poskytována uživatelům s tělesným a kombinovaným postižením 12-ti pracovníky, v přepočtu na úvazek: 10,5 úvazku.

V ambulantní službě centra bylo zapsáno 34 uživatelů. Současně do centra docházelo 19 uživatelů z pobytových služeb Jedličkova ústavu na dopolední činnosti. Věkové rozmezí uživatelů, kteří navštěvovali centrum v roce 2011 bylo 7 až 47 let.

Byla ukončena „asistenční služba“ tj. dopolední dopomoce ve školském zařízení u uživatelů zapsaných v ambulantní službě. Organizace neměla tuto činnost zaregistrovanou dle Zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, v platném znění. Toto ukončení se týkalo 19-ti uživatelů ambulantní služby – služba je nyní zajišťována terénní sociální službou.

Pro zlepšení kvality nabízených činností dochází do centra paní Bobunová na canisterapii (Podještědská smečka) a Zdravotní klauni.

Aktivity v centru:

- nácvikem postupných kroků vést uživatele k co největší možné samostatnosti a soběstačnosti ve všech oblastech sociálních dovedností,
- výtvarné činnosti,
- aktivizační činnosti,
- hudební skupina Rachot Band,
- SK Jedlička,
- prázdninový pobyt – Poslův Mlýn.

Prezentace centra:

- 11. února byla slavnostně otevřena prodejní výstava obrazů a keramiky v Galerii CFA+H v Babylonu v Liberci, která měla obrovský ohlas,
- 27.-28. května proběhla prezentace výtvarných aktivit na Náměstí E. Beneše v Liberci – Bambiriáda, tato akce se konala pod záštitou Rady dětí a mládeže libereckého kraje,
- dny otevřených dveří, výstavní a prodejní trhy v Jedličkově ústavu, Krajského úřadu v Liberci, ZŠ Lesní v Liberci, Jablonci nad Nisou, MPSV Praha, Vyšehrad Praha, Mladá Boleslav...,
- sportovní aktivity klubu SK Jedlička: cyklistika, boccia, floorball...
- hudební vystoupení skupiny Rachot Band na akcích v Jedličkově ústavu, na festivalu v Mladé Boleslavi a Jablonci nad Nisou, Dny sociálních služeb v Liberci...

Prázdninové pobyty pro uživatele všech skupin

V průběhu roku 2011 v době školních prázdnin bylo uskutečněno 5 rehabilitačních pobytů

- jarní rehabilitační pobyt - Smržovka I (21.2.-26.2.)
- Poslův Mlýn 1 (2.7.-9.7.)
- Poslův Mlýn 2 (9.7.16.7.)
- Střelské Hoštice (6.8.- 13.8.)
- letní rehabilitační pobyt Smržovka II (18.7.-25.7.)

Akce organizace

V průběhu roku uživatelé navštěvují různé kulturní, společenské a sportovní akce pořádané v přirozené síti, ale i akce pořádané Jedličkovým ústavem, příspěvkovou organizací (viz. Příloha č. 1).

Administrativně je organizace nastavena na 4stupňové řízení v čele s ředitelem organizace. Po personální stránce došlo ke změně ekonoma od 1.2.2011 a od října 2011 k výměně mzdové účetní a posílení polovičního personálního úvazku.

Provozní a technické zázemí (stravování, údržba, prádelna, řidiči) zabezpečuje 20,2 zaměstnanců organizačně spadajících pod rozpočtáře společnosti, který přímo řídí účetní, pokladní, referenta majetku a mzdovou a personální pracovníci – celkem 4 úvazky. Speciální podpůrné činnosti pro všechny uživatele organizace zajišťovalo v roce 2011 6 zdravotních sester, 7,8 pracovníků rehabilitace (z toho 3,75 fyzioterapeuti, 1 masér, 1,75 pracovníci v sociálních službách a 1 uklízečka), speciální pracovníci - speciální pedagog, 2 psychologové na 1 úvazek, 2 sociální pracovníce a asistentka ředitele.

Organizace dbá na dodržování Standardů kvality sociálních služeb.

Zřizovatel organizaci povolil doplňkovou činnost navazující na hlavní účel organizace v předmětech pronájmu bytových a nebytových prostor a hostinské činnosti. Zisk z těchto činností za rok 2011 částečně pokryl ztrátu z hlavní činnosti ve výši 162 801,43 Kč. Ztráta po vyčíslení daně z příjmů právnických osob činí za celou organizaci činí 42 655,15 Kč je po schválení Radou Libereckého kraje kryta z rezervního fondu.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

1. Analýza tvorby výnosů; zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2010 v tis.Kč	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Porovnání 2011/2010 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				51 606	53 729	104,11
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			13 862	14 603	105,35
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	-
	602	602	výnosy z prodeje služeb	13 862	14 603	105,35
	x	603	výnosy z pronájmu	0	0	-
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	-
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	-
64	Ostatní výnosy			1 370	789	57,59
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	-
	642	642	jiné pokuty a penále	0	0	-
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	-
	654	644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	-
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	-
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0	0	-
	651	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	-
	648	648	čerpání fondů	529	309	58,41
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	841	480	57,07
66	Finanční výnosy			7	50	714,29
	644	662	úroky	3	50	1666,67
	645	663	kurzové zisky	0	0	-
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	-
	655	669	ostatní finanční výnosy	4	0	-
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů			36 367	38 288	105,28
	691	671	výnosy z nároků na prostředky SR	28 522	23 561	82,61
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	7 845	14 727	187,72
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	-
	691	674	Výnosy z ostatních nároků	0	0	-
Hospodářský výsledek po zdanění				-83	-205	246,99

Komentář k výnosům: celkové výnosy vzrostly v porovnání s předcházejícím rokem o 4%. O 5% vzrostly vlastní výkony a o 88% neinvestiční příspěvek od zřizovatele z důvodu více jak 17% propadu dotace MPSV. Zapojení fondů do provozu bylo jen z cca 60% loňské skutečnosti. Došlo také ke zhodnocení disponibilních finančních prostředků v úrocích na 17tinásobek.

2. Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů se zaměřením na příčiny, které způsobily nežádoucí vývoj oproti předpokládaným parametrům

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2010 v tis. Kč	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Porovnání 2011/2010 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				51 663	53 745	104,03
50	Spotřebované nákupy			8 835	8 097	91,65
	501	501	spotřeba materiálu	4 945	4 399	88,96
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	3 890	3 698	95,06
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	-
	504	504	prodané zboží	0	0	-
51	Služby			3 505	3 053	87,10
52	Osobní náklady			36 280	36 244	99,90
	521	521	mzdové náklady	26 561	26 581	100,08
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	8 987	9 006	100,21
	525	525	ostatní sociální pojištění	0	0	-
	527	527	zákonné sociální náklady	636	400	62,89
	528	528	jiné sociální náklady	96	257	267,71
53	Daně a poplatky			0	96	-
54	Ostatní náklady			837	234	27,96
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			2 206	6 006	272,26
56	Finanční náklady			0	15	-
	544	562	úroky	0	0	-
	545	563	kurzové ztráty	0	0	-
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	-
	x	569	ostatní finanční náklady	0	15	-
59	Daň z příjmů			0	205	0

Komentář k nákladům: celkové náklady stouply o 4%. Úspory: vlivem příznivé zimy byla spotřeba energií nižší o cca 5%, přestože cena energií vzrostla. Cestou úspor byla ponížena i spotřeba materiálu (o cca 11%) a zabezpečení nejnnutnějších služeb (úspora cca 13%). Osobní náklady stagnovaly na úrovni roku 2010. Od 1.12.2011 byla v organizaci nastavena tolik potřebná systematizace ve mzdové oblasti. Naopak podstatné navýšení se projevilo v položce účetní skupiny 55, především ve zřizovatelem doporučené zaúčtování opravné položky k pohledávkám k případu 14 let vedeného soudního sporu s firmou SYSTEAM p. Surovátky a s tím související účetně vytvořená rezerva. Pro potřebu řešení oprav na stoletém svěřeném majetku byly využity zákonné rezervy na opravu hmotného majetku dle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů ve výši 1 800 tis. Kč na výměnu hlavního kotle a opravu topného systému v roce 2013, na venkovní omítky a podřezávku historické budovy – vše v realizaci v roce 2013. Vyčíslená daň z příjmů odpovídá převážně daňově neuznatelných výdajů v hlavní činnosti – opravné položky k pohledávce a účetní rezervy – vše v souvislosti s nedořešeným soudním sporem.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2011	Skutečnost k 31.12.2011	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 844 838	1 844 838	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	12 882 182	12 882 182	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	500 000	500 000	100
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	27 166 587	26 581 507,60	98
5	použití prostředků rezervního fondu	157 000	0	0
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	309 035	309 035	100
7	použití prostředků fondu odměn	300 000	0	0
8	limit výdajů na pohoštění	5 000	4 950	99
9	počet zaměstnanců organizace	128	126	99
10	výsledek hospodaření organizace	0	-205 456,58	

Komentář k závazným ukazatelům: závazné ukazatele jsou plněny s výjimkou plánovaného vyrovnaného rozpočtu. V obratu téměř 54 miliónového rozpočtu je HV před zdaněním 15 716,58 Kč považován za 0. Ztrátu cca 205 tis. Kč z hlavní činnosti způsobila DPPO z daňově neuznatelných výdajů v hlavní činnosti související s opravou položkou k pohledávce za firmou SYSTEAM a účetní rezervou na 14letý soudní spor s touto firmou. Zapojením kladného hospodářského výsledku z doplňkové činnosti ve výši 162 801,43 Kč dochází k faktické ztrátě 42 655,15 Kč, což je k výše uvedenému obratu cca 0,8 promile.

4. Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací, návratných finančních výpomocí a jejich vypořádání

Ukazatel	Schválený rozpočet 2011	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2011	Použito k 31.12.2011	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	10 517 020	14 727 020	14 727 020	14 727 020	0
v tom:					
- příspěvek na provoz	8 428 070	12 882 182	12 882 182	12 882 182	0
- ostatní účelové příspěvky - odpisy	2 088 950	1 844 838	1 844 838	1 844 838	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem		500 000	500 000		
v tom:					
Rekonstrukce soc.zázemí pro strav.provoz USNESENÍ č.421/11/ZK akce 590301501		500 000	500 000	0	0
A) celkem 1.+ 2.	10 517 020	15 227 020	15 227 020	14 727 020	0
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů					
- dle jednotlivých poskytovatelů MPSV	23 561 000	23 561 000	23 561 000	23 561 000	0
- dle jednotlivých titulů					
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	23 561 000	23 561 000	23 561 000	23 561 000	0
5. Dotace ISPROFIN investiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
C) celkem 5. + 6.					
D) CELKEM A)+B)+C)	34 078 020	38 788 020	38 788 020	38 288 020	0

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2011	Výnosy 2011	Hospodářský výsledek
Pronájmy nebytových prostor	1 431 238,51	1 666 826,60	235 588,09
Pronájmy bytových prostor	4 839,00	16 283,76	11 444,76
Hostinská činnost	706 415,80	622 184,38	-84 231,42
Celkem doplňková činnost 2011	2 142 493,31	2 305 294,74	162 801,43

Prepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 1,55

Hostinská činnost zabezpečuje stravování jen pro školská zařízení, pro která jsme s nastavenou kalkulací drahá (nemohou uplatnit dotace na školské zařízení). Organizace se takto potýká s opakovaným ztrátovým provozem v této činnosti. Ostatní mimorozpočtové zdroje jsou sponzorské dary, které se zapojují do rozpočtu přes rezervní fond.

6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele.

7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: začátek 30.11.2011 konec 31.1.2012 k 31.12.2011

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventura F / D	Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	DDNM	018	D	560.752,89	490.471,19	490.471,19	0,- Kč
2	STAVBY	021	F+D	155.033.795,91	155.748.090,91	155.748.090,91	0,- Kč
3	POZEMKY	031	D	683.346,-	683.346,-	683.346,-	0,- Kč
4	DHM	022	F+D	18.295.992,48	18.116.146,38	18.116.146,38	0,- Kč
5	DDHM	028	F+D	17.410.239,52	16.670.907,82	16.670.904,82	0,- Kč
6	UMĚLECKÁ DÍLA	032	F+D	93.999,-	93.999,-	93.999,-	0,- Kč

8. Přehled o stavech peněžních fondů organizace a finančních prostředků na běžných účtech

Stav k 31.12.2011

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2011 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2011	2 842 529,96	2 842 529,96	100	
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0	
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2 114 147,00	2 128 779,00	101	
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	500 000,00	0	
Investiční dotace	0	0	0	
Ostatní investiční zdroje	0	0	0	
ZDROJE FONDU CELKEM	4 956 676,96	5 471 308,96	123	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	309 035	309 035	100	
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	569 900,00	335 419	59	
Ostatní použití				
Odvod do rozpočtu kraje	1 523 456	1 523 456	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	2 402 391	2 167 910	91	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	2 554 285,96	3 303 398,96	162	3 299 258,96

Rozdíl 4 140 Kč – vnitřní převody a odpis majetku

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2011 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2011	1 194 801,49	1 194 801,49	100	
Příděl z hospodářského výsledku	86 816	86 816,17	100	
Ostatní zdroje fondu	80 000	353 417	442	
ZDROJE FONDU CELKEM	1 361 617,49	1 635 034,66	120	
Použití fondu do investičního fondu	0			
Použití fondu na provozní náklady	0			
Ostatní použití fondu -pobyty	157 000	369 216	236	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	157 000	369 216	236	
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	1 204 617,49	1 265 818,66	105	1 280 859,66

Rozdíl 15 041Kč čerpání daru, vnitřní převody hotovosti

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2011 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2011	40 000	40 000		
Příděl z hospodářského výsledku	300 000	300 000		
ZDROJE FONDU CELKEM	340 000	340 000		
Použití fondu na mzdové náklady	300 000	0		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	300 000	0		
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	40 000	340 000		340 000
CELKEM ÚČET 241				11 627 681,12

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2011 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2011	262 310,11	262 310,11	100	
Příděl do FKSP	289 102	289 102	100	
ZDROJE FONDU CELKEM	551 412,11	551 412,11	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	378 533,70	378 533,70	100	
ZŮSTATEK FKSP	172 878,41	172 878,41		172 878,41

Komentář k tabulce:

9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

POHLEDÁVKY	v tis.Kč	ZÁVAZKY	v tis. Kč
Po lhůtě splatnosti do 30 dní	140	Po lhůtě splatnosti do 30 dní	0
Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní	20	Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní	0
Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní		Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní	0
Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní		Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní	0
Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	887	Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	0
CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	1 047	CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0

Komentář k tabulce: pohledávky jsou vesměs za uživateli (zákonnými zástupci), kteří neplní povinnosti z platných smluv. Tyto pohledávky jsou standardně vymáhány – sociální

pracovnice vede agendu dlužníků a zajišťuje vymáhání. Oproti předcházejícímu roku došlo ke snížení stavu pohledávek po lhůtě splatnosti o téměř 1 mil. Kč.

10. Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti s důrazem na finanční postihy organizace

V roce 2011 proběhly v příspěvkové organizaci finanční kontroly:

- 1/ vykonávané kontrolními orgány (dle § 7 až 11 zák. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, dále jen zákon)
- 2/ vykonávané na základě vnitřního kontrolního systému – řídicí kontroly. Organizace nemá zřízen útvar interního auditu, vnitřní kontrolní systém je nastaven v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a s prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb.

- 1/ a) leden 2011 – dokončena **finanční kontrola MPSV** (zahájena 16.11.2010) finančního hospodaření s dotací ze státního rozpočtu na základě dodržení Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu v **roce 2009**

Protokol o výsledku kontroly 19/2010/464 ze dne 26.1.2011 obsahoval 2 kontrolní zjištění méně závažného významu, nesoulad položkového čerpání dotace, který byl pro rok 2010 a 2011 odstraněn včasným hlášením změn. Za plnění nápravných opatření je zodpovědná rozpočtářka organizace.

Kontrolní zjištění č. 2. je podrobněji rozvedeno z důvodu vykazování výše odvodů za porušení rozpočtové kázně v Tabulce Přílohy č.2. k vyhlášce č.416/2004 Sb.

Interní kontrolou účetnictví (ta proběhla v rámci nástupu nového ředitele organizace s cílem prověřit fungování ekonomického úseku) bylo zjištěno, že u registr. služby č.6940359 byla provedena oprava ve finančním vypořádání dotace za rok 2009, na jejímž základě vznikla vratka ve výši 26 389 Kč. Již před příjezdem kontrolní skupiny byla provedena interní opatření, včetně personální změny rozpočtáře organizace.

Nápravné opatření: v souladu s čl. 27 části III. Rozhodnutí a §44a zákona č.218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů je příjemce dotace povinen vrátit finanční prostředky, které nebyly vyčerpány, do státního rozpočtu.

Plnění nápravného opatření: vratka ve výši 26 389 Kč byla bezprostředně odvedena do státního rozpočtu (28.1.2011) s avízem na **Finanční úřad v Liberci**. Na základě této skutečnosti byla zahájena tímto orgánem **daňová kontrola podle § 87 odst.1 zák. 280/2009 Sb., daňový řád**, ve znění pozdějších předpisů, dne 13.7.2011 a ukončena dne 27.9.2011. Tato daňová kontrola prověřila finanční čerpání dotací všech 6 registrovaných služeb za rok 2009 v celkovém objemu 28 050 000 Kč a potvrdila odvod 26 389 Kč. Následoval Platební výměr čj. 349404/11/19283506992 ze dne 13.10.2011 na odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 26 389 Kč. 16.11.2011 organizace obdržela Platební výměr čj. 381311/11/192983506992 na penále za porušení rozpočtové kázně za období od 1.1.2010 do 28.1.2011 ve výši 10 371 Kč. Dne 8.12.2011 byla doručena na Finanční úřad v Liberci Žádost o prominutí penále. Generální finanční ředitelství rozhodlo o prominutí penále s úhradou 976 Kč (05.03.2012).

- 1/ b) červen 2011 – finanční kontrola – **veřejnosprávní kontrola na místě s předmětem kontrola hospodaření příspěvkové organizace Libereckého kraje za rok 2010.**

Protokol č.j.: OK-11/11 ze dne 25.7.2011:

Protokol obsahu 17 bodů nedostatků méně závažného charakteru, na které organizace bezprostředně písemně reagovala ve Zprávě o nápravných opatřeních k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnoprávní kontrole. Většina nedostatků byla napravena již v průběhu roku 2011.

Nový způsob účtování DPH s použitím koeficientu je nastaven od 1.1.2012.

1/ c) květen až červenec 2011 – veřejnoprávní kontrola externího auditora POMOC, k. s. Český Dub, auditorská společnost č. 412:

Zpráva z auditu na dodržování smluvních podmínek poskytnuté neinvestiční dotace od MPSV na spolufinancování soc. služeb na r. 2010, prováděného ke dni 31. 12. 2010 v období měsíců 05/2011 – 07/2011 s výrokem - *ve všech významných ohledech účetní jednotka dodržovala ustanovení týkající se účetnictví a finančního výkaznictví definovaná v rozhodnutí o dotaci.*

2/ vnitřní kontrolní systém – **řídící kontrola vedoucího pracovníka (rozpočtář) nad mzdovou a personální agendou** – výsledek: personální změna (září 2011). K zamezení rizik a zastupitelnosti v této oblasti byl navýšen v souladu se zřizovatelem pracovní úvazek o ½ práce personalisty a nastaven od 1.12.2011 systém transparentního odměňování zaměstnanců organizace.

Další kontroly provedené v roce 2011 v organizaci:

Zpráva z prověrky BOZP ve dnech 6. – 9. 05. 2011 provedená odborným pracovníkem v oblasti BOZP pí Alenou Halmichovou – Koničkovou (fa ALBECO) v souladu s ustanovením § 108 odst. 5 ZP (kontrola v oblasti BOZP, lékařské péče o zaměstnance, pracovní úrazy, vybavení OOPP, školení zaměstnanců, odborná školení, revize komínů, el.techn.zařízení, hromosvodů, nářadí, spotřebičů, plyn.zařízení, tlak.nádob, zdvih.zařízení, výtahů, ocelových konstrukcí).

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2011	Stav k 31. 12. 2011	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2011	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	1 194 801,49	1 265 818,66	-42 655,15	1 223 163,51
Fond reprodukce majetku	2 842 529,96	3 303 398,96	0	3 303 398,96
Fond odměn	40 000,00	340 000,00	0	340 000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	262 310,11	172 878,41	0	172 878,41
Celkem	4 339 641,56	5 082 096,03	-42 655,15	5 039 440,88

Rada Libereckého kraje na svém 5. zasedání dne 27. 3. 2012 vzala na vědomí výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí v roce 2011, schválila způsob krytí zhoršeného výsledku hospodaření roku 2011.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Celková ztráta ve výši 42 655,15 Kč byla hrazena z rezervního fondu.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2010	Plán 2011	Skutečnost 2011
Limit prostředků na platy	26 820 000	27 166 587	26 581 507,60
Limit prostředků na OON			
Přepočtený počet zaměstnanců	129,21	128,00	126,76
Fyzický počet zaměstnanců	134,53	132,00	131,75
Průměrný plat	17 190	17 686	17 644

Komentář k tabulce: Nenaplněním limitního stavu zaměstnanců dle závazného ukazatele a schváleného „organogramu“ došlo k vázání mzdových prostředků a současně byly šetřeny mzdové prostředky na systematizaci ve mzdové oblasti v organizaci, která měla být platná od 1.7.2011. Personální změnou na pozici mzdové účetní a personální pracovnice mohlo dojít ke spuštění systematizace odměňování až od 1.12.2011. V roce 2011 nebyl zapojen původně schválený fond odměn do provozních výdajů ve výši 300 tis. Kč. Tyto prostředky jsou šetřeny na rok 2012 ve fondu odměn.

Průměrný měsíční plat pracovníka v sociálních službách byl za rok 2011 **15 953 Kč**.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2011

Nápravná opatření vyplývající z bodu 10 jsou plněna.

V Liberci 21.5.2012

Zpracoval:

Ing. Milena Tichá
vedoucí technickoekonomických služeb

Schválil:

Mgr. Vladimír Ptáček
ředitel

Příloha č.1

Akce 2011

LEDEN

- 4. 1. Hokej
- 6. 1. Koupání v městském bazénu
- 12. 1. Komunitní setkání
- 18. 1. Hokej

ÚNOR

- 9.2 Komunitní setkání.
- 10.2. Koncert Jan Kryl
- 11.2. vernisáž prodejní výstavy – Galerie CA+H Babylon Liberec
- 15.2. Olympiáda EYOF– hokej

BŘEZEN

- 9.3. Jeden svět – náměstí Liberec
- 16.3. Ples mladých
- 30.3. Komunitní setkání
- 1 x v týdnu návštěva bazénu Koupání uživatelů a uživatelů

DUBEN

- 4.4. Matějská pouť.
- 4.4. Rachot Band – Jablonné v Podještědí.
- 15.4. Velikonoční trhy – KÚ Liberec

KVĚTEN

- 2. 5. Návštěva Mistrovství světa v hokeji – Ducháček Petr , Ševčík
- 3. 5. Florbalový zápas
- 4. 5. Komunitní setkání
- 11. 5. Sledování hokejového MS „Plátno“ + sportovní odpoledne + opékání uzeniny + posezení u ohně – pro celou organizaci
- 12.5. návštěva divadla – skupina dívek p. Cvrčková
- 18. 5 Výlet do Kryštofova údolí – 7 uživatelů – skupina p. Cvrčkové + další
- 25. 5. Votrubcová – divadlo – Nikola p. Štarchová
- 26. 5. Florbalový zápas – Smržovka
- 26.5. Veletrh poskytovatelů – Babylon
- 27. – 29.5. Bambiriáda

ČERVEN

- 7.6. Výlet Praha – Trója –Zologická zahrada
- 8.6. Výlet Týdenního stacionáře – Německo – Bautzen
- 10.6. Předání sponzorského daru uživatelům –

15.6. Sportovní odpoledne – Hokejisté Bílí Tygři Liberec

ČERVENEC

2. – 9.7. Rehabilitační pobyt Poslův Mlýn Doksy I.
1. – 4.7. Výlet Osečná – Dům E
9. – 16.7. Rehabilitační pobyt Poslův Mlýn Doksy II.
18.7. – 24.7. Smržovka – rehabilitační pobyt uživatelů Dům C+B

SRPEN

6.8.–13.8 Rehabilitační pobyt Střelské Hoštice - Výlet Ratibořice
v Čechách
27.8.–28.8 Sraz bývalých klientů

ZÁŘÍ

17.9. Festival NARUBY – Mladá Boleslav
Koncert Rýnovice
30.9. Světový pohár ve skocích na trampolíně

ŘÍJEN

17. 10 Ples tělesně postižených PRAHA – Václavská pout'
30.10. Koncert B. Basikové pro Hospic– kostel Sv. Antonína v Liberci

LISTOPAD

3.11. Závody v Boccie – Sál Domu F
8.11. přednáška Zdravé zuby – sál Domu F
24.11. Strom přání – OC NISA

PROSINEC

1.–20.12. Strom přání OC NISA
16.12. Rychnov u Jablonce – sbírka pro klienta Martina Kratochvíla
18.12. Vánoční trhy Jedličkův ústav