

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ A O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2019



Domov pro seniory Burešov, příspěvková organizace

Adresa organizace:	Domov pro seniory Burešov, příspěvková organizace Burešov 4884 760 01 Zlín
Ředitel organizace:	Ing. Vlastimil Zaydlar
Zprávu vypracoval(a):	Ing. Eva Kašpárková, ekonomka
Telefon:	577 018 114
Razítko organizace a podpis ředitele:	
Datum zpracování:	20. 2. 2020

Obsah:

A. Část textová	3
Úvod	3
I. Ekonomická část	3
1. Vyhodnocení závazně stanovených ukazatelů	3
2. Přehled o čerpání a plnění rozpočtu nákladů a výnosů hlavní činnosti.....	4
a) Čerpání rozpočtu nákladů hlavní činnosti (včetně meziročního vývoje)	Chyba!
Záložka není definována.	
b) Plnění rozpočtu výnosů hlavní činnosti (včetně meziročního vývoje)	5
c) Použití dohadných účtů aktivních a pasivních	6
3. Vyhodnocení doplňkové činnosti	7
4. Vyhodnocení dosaženého výsledku hospodaření za rok 2019 za hlavní a doplňkovou činnost.....	7
5. Rozbor zaměstnanosti a mzdových nákladů.....	7
6. Vyhodnocení provedených oprav	8
7. Hospodaření s prostředky jednotlivých fondů organizace	9
8. Stav bankovních účtů, pokladní hotovost.....	9
9. Stav pohledávek.....	10
10. Stav závazků a jejich finanční krytí.....	10
11. Stav nedokončeného dlouhodobého majetku	11
12. Stavy zásob, cenin	11
13. Vykazovaná skutečnost na vybraných nákladových účtech.....	11
14. Přehled investičních záměrů a projektů.....	11
15. Přehled o najatém a pronajatém majetku organizace	12
16. Přehled o provedených kontrolách v organizaci a jejich výsledky	12
17. Prodej svěřeného movitého majetku kraje.....	13
18. Transfery a dary (obce, DSO, ostatní právnické a fyzické osoby).....	13
19. Další informace a přílohy dle vlastního uvážení	13
II. Odborná část dle požadavků věcně příslušného odboru	14
III. Účetní závěrka k 31.12.2019	14
1. Komentář k účetní závěrce k 31.12.2019 (celkové shrnutí)	14
2. Vyjádření ředitele k vybraným oblastem řízení	14
IV. Stanovisko ředitele ke schvalování účetní závěrky k 31.12.2019	15
B. Přílohy.....	16
I. Zpráva o hospodaření	16
II. Zpráva o činnosti.....	16
III. Účetní závěrka k 31.12.2019	16

A. Část textová

Úvod

Hlavním účelem organizace je poskytování pobytových služeb sociální péče. Služba je poskytována uživatelům, kteří mají sníženou soběstačnost a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby. Organizace poskytuje dvě služby: domov pro seniory a domov se zvláštním režimem. Cílovou skupinou služby domov pro seniory jsou osoby s chronickým onemocněním, s tělesným postižením, se zdravotním postižením, se zrakovým postižením. Věková struktura cílové skupiny jsou mladší senioři (65 – 80 let) a starší senioři (nad 80 let). Kapacita služby je 34 lůžek.

Cílovou skupinou služby domov se zvláštním režimem jsou osoby s chronickým onemocněním. Věková struktura cílové skupiny jsou dospělí (60 – 64 let), mladší senioři (65 – 80 let) a starší senioři (nad 80 let). Kapacita služby je 136 lůžek.

Organizace provozuje jako doplňkovou činnost pronájem nebytových prostor. Jedná se o dvě místnosti v objektu Burešov 4884.

Organizace měla v roce 2019 stanovený přepočtený počet pracovníků 133, od 1.7.2019 pak 134 pracovníků. Z toho bylo 23,9 úvazků pro službu domov pro seniory a 110,1 úvazků pro službu domov se zvláštním režimem.

I. Ekonomická část

1. Vyhodnocení závazně stanovených ukazatelů

Usnesením ZZK č. 0485/Z16/18 ze dne 17.12.2018 byl organizaci stanoven závazný objem prostředků na platy včetně OON ve výši 40.950.000 Kč.

Na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí neinvestiční dotace ze sociálního fondu Statutárního města Zlína obdržela organizace dotaci ve výši 1.441.000 Kč. Dotace byla čerpána v plné výši.

Úpravy rozpočtu:

- Usnesením ZZK č. 0540/Z18/19 ze dne 4.2.2019 byl organizaci schválen příspěvek na provoz z programu zajištění dostupnosti sociálních služeb na území Zlínského kraje pro rok 2019 ve výši 27.585.480 Kč. Příspěvek byl čerpán v plné výši.
- Usnesením RZK č. 0391/R13/19 ze dne 27.5.2019 byla schválena změna č. 1 schválené výše závazného objemu prostředků na platy včetně OON, byl navýšen o 3.400.000 Kč. Po promítnutí změny činil závazný objem prostředků na platy včetně OON 44.350.000 Kč. Předpokládaný přepočtený počet pracovníků byl 134.
- Usnesením RZK č. 0887/R28/19 ze dne 25.11.2019 byla schválena změna č. 2 schválené výše závazného objemu prostředků na platy včetně OON, byl navýšen o 1.250.000 Kč. Po promítnutí změny činil závazný objem prostředků na platy včetně OON 45.600.000 Kč. Předpokládaný přepočtený počet pracovníků byl 134. Objem prostředků na platy byl vyčerpán v plné výši.

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

Náklady organizace byly schváleny ve výši 79.251,48 Kč, po úpravách rozpočtu 81.077,48 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 81.078.092,38 Kč, tj. 100,00 %. Oproti roku 2018 došlo k nárůstu o 7.166.134 Kč, tj. o 9,7 %. Z toho činil nárůst provozních nákladů pouze 197 tis. Kč, 6.969 tis. Kč je nárůst osobních nákladů.

501 Spotřeba materiálu: rozpočet 8.442 tis. Kč, skutečnost 8.454.670,31 Kč (100,15 %)
Přečerpané prostředky o 12.670,31 Kč. Přečerpané byly položky všeobecný materiál, ostatní materiál, kancelářské potřeby. Úspora byla u položek prací prostředky, domácí potřeby, tisk, materiál pro práci s klienty, materiál pro opravy a údržbu, PHM, prádlo. V meziročním srovnání došlo ke snížení nákladů o 128.655,37 Kč, tj. o 1,5 %.

502 Spotřeba energie: rozpočet 2.385 tis. Kč, skutečnost 2.354.645,34 Kč (98,73 %)
Nedočerpané prostředky 30.354,66 Kč. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 217.442,34 Kč, tj. o 10,17 %.

503 Spotřeba vody: rozpočet 640 tis. Kč, skutečnost 646.907,75 Kč (101,08 %)
Přečerpané prostředky o 6.907,75 Kč. V meziročním srovnání došlo ke snížení nákladů o 34.487,50 Kč, tj. o 5,06 %.

511 Opravy: rozpočet 781 tis. Kč, skutečnost 725.338,79 Kč (92,87 %)
Nedočerpané prostředky 55.661,21 Kč. Komentář v bodě 6. V meziročním srovnání došlo ke snížení nákladů o 1.548,04 Kč, tj. o 0,21 %.

512 Cestovné: rozpočet 50 tis. Kč, skutečnost 52.725 Kč (105,45 %)
Přečerpané prostředky o 2.725 Kč. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 11.399 Kč, tj. 27,58 %. Pracovníci jezdili více na školení mimo Zlín.

513 Náklady na reprezentaci: rozpočet 5 tis. Kč, skutečnost 2.192 Kč (43,84 %)
Nedočerpané prostředky 2.808 Kč. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 44 Kč, tj. o 1,97 %.

518 Ostatní služby: rozpočet 3.192,48 tis. Kč, skutečnost 3.187.511,28 Kč (99,84 %)
Nedočerpané prostředky 4.968,72 Kč. U jednotlivých položek došlo k přečerpání u položek revize, likvidace odpadů, objednávkový systém. V meziročním srovnání došlo ke snížení nákladů o 109.747,21 Kč, tj. o 3,33 %.

521 Mzdové náklady: rozpočet 46.039 tis. Kč, skutečnost 46.035.350 Kč (99,99 %)
Nedočerpané prostředky 3.650 Kč. Stanovený objem prostředků na platy byl čerpán na 100 %, nedočerpané byly náklady na dočasnou pracovní neschopnost. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 5.175.941 Kč, tj. o 12,67 %. Komentář v bodě 5.

524 Zákonné sociální pojištění: rozpočet 15.444 tis. Kč, skutečnost 15.394.497 Kč (99,68 %)
Nedočerpané prostředky 49.503 Kč. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 1.688.972 Kč, tj. o 12,32 %.

525 Jiné sociální pojištění: rozpočet 192 tis. Kč, skutečnost 137.100 Kč (71,41 %)
Nedočerpané prostředky 54.900 Kč. Kontrolou provedenou KÚZK bylo zjištěno, že dosud bylo chybně účtováno povinné úrazové pojištění zaměstnanců do čtvrtletí, ze kterého je počítáno. Od července 2019 je již účtováno správně až do následujícího čtvrtletí. Tím ale došlo k tomu, že za rok 2019 bylo účtováno jen 3x. Meziroční srovnání je tak zkreslené.

527 Zákonné sociální náklady: rozpočet 1.435 tis. Kč, skutečnost 1.502.673,26 Kč (104,72 %)
Přečerpané náklady o 67.673,26 Kč. K přečerpání došlo u položek ochranné pomůcky, lékařské prohlídky, školení. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 290.264,03 Kč, tj. 23,94 %. Největší nárůst je u základního přidělu do FKSP a ochranných pomůcek.

531 Daň silniční: rozpočet 5 tis. Kč, skutečnost 4.950 Kč (99,00 %)

Nedočerpané prostředky 50 Kč. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 450 Kč, tj. o 10 %.

542 Jiné pokuty a penále: rozpočet 10 tis. Kč, skutečnost 10.276 Kč (102,76 %)

Přečerpané prostředky o 276 Kč. Komentář v bodě 13. V loňském roce nebyly na pokuty a penále žádné náklady.

549 Ostatní náklady z činnosti: rozpočet 24 tis. Kč, skutečnost 18.752,03 Kč (78,13 %)

Nedočerpané prostředky 5.247,97 Kč. V meziročním srovnání došlo ke snížení nákladů o 74.889,55 Kč, tj. o 79,97 %. V loňském roce bylo provedeno více technických zhodnocení do 40 tis. Kč, v roce 2019 bylo jen jedno.

551 Odpisy: rozpočet 1.311 tis. Kč, skutečnost 1.313.655 Kč (100,20 %)

Přečerpané náklady o 2.655 Kč. K 31.10.2019 předal zřizovatel organizaci k hospodaření dlouhodobý majetek ve výši 163.672,36 Kč. Odpisy na tento majetek nabyly zahrnuty do plánu odpisů na rok 2019. V meziročním srovnání došlo k nárůstu nákladů o 19.350 Kč, tj. o 1,5 %. K nárůstu došlo hlavně z důvodu vyřazení majetku, který nabyt ještě plně odepsán, a to ve výši 17.248 Kč.

557 Náklady z vyřazených pohledávek: rozpočet 0 Kč, skutečnost 1.761 Kč

Komentář v bodě 9. V meziročním srovnání došlo ke snížení nákladů o 1.968 Kč, tj. o 52,78 %.

558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku: rozpočet 1.122 tis. Kč, skutečnost 1.329.460,62 Kč (118,49 %).

Přečerpané prostředky o 207.460,62 Kč. Byly využity zvýšené výnosy na výměnu vybavení. Pořízeno bylo: 8 PC, 1 invalidní vozík, 5 servírovacích vozíků, váha na postel, 3 antidekubitní matrace, 5 skříní na čisticí prostředky, 5 skříní na desinfekční prostředky, profi bruska nožů, 10 vozíků na špinavé prádlo, 3 malé chladničky, 2 velké chladničky, 2 vozíky s vodní lázní, sterilizátor, naklepávač masa, 3 TV, sedací souprava, videokamera, mobilní klimatizace, 2 monitory, kávovar, 4 telefony, svařovací souprava, nábytek do tělocvičny, vysavač, 4 čtečky. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení nákladů o 261.474,32 Kč, tj. 24,48 %.

591 Daň z příjmů: rozpočet 0 Kč, skutečnost -94.373 Kč

V roce 2018 zaúčtovala ekonomka daň z příjmu ve výši 94.373 Kč. Daňový poradce podával daňové příznání v červnu 2019. Do daňových odpisů zahrnul oproti předchozímu roku i odpisy z budov. Díky tomu byla celková daň 0 Kč. Korekce daně byla zaúčtována do roku 2019. Pro rok 2019 počítáme opět s nulovou daní.

a) Plnění rozpočtu výnosů hlavní činnosti (včetně meziročního vývoje)

Výnosy hlavní činnosti byly schváleny ve výši 79.251,48 tis. Kč, po úpravách rozpočtu 81.077,48 Kč. Plněny byly ve výši 81.217.268,75 Kč, tj. 100,17 %. Oproti roku 2018 došlo k nárůstu o 6.649.458,13 Kč, tj. o 8,92 %.

602 0300 Ubytování: rozpočet 10.860 tis. Kč, skutečnost 10.868.221 Kč (100,08 %)

Plnění vyšší o 8.221 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 432.082 Kč, tj. o 4 %. Projevilo se zvýšení denní sazby o 4 Kč a také navýšení důchodů, více klientů dosáhlo na plnou úhradu.

602 0301 Příspěvek na péči: rozpočet 21.620 tis. Kč, skutečnost 21.558.714 Kč (99,72 %)

Plnění nižší o 61.286 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 461.314 Kč, tj. o 2,19 %. Průměrný měsíční příspěvek na péči na 1 klienta se zvýšil o 209 Kč a činí 10.752 Kč.

602 0302 Strava: rozpočet 8.870 tis. Kč, skutečnost 8.875.374 Kč (100,06 %)

Plnění vyšší o 5.374 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 732.641 Kč, tj. o 9 %. Projevilo se zvýšení denní sazby o 4 až 16 Kč podle typu diety a také navýšení důchodů, více klientů dosáhlo na plnou úhradu.

602 0304 Fakultativní služby: rozpočet 9 tis. Kč, skutečnost 11.035 Kč (122,61 %) *Plnění vyšší o 2.135 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 3.841 Kč, tj. o 53,39 %.*

602 0306 Smluvní doplatky: rozpočet 155 tis. Kč, skutečnost 157.052 Kč (101,32 %) *Plnění vyšší o 2.052 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 76.693 Kč, tj. o 95,44 %. Stále oslovujeme rodiny klientů, kteří mají nízké důchody. V letošním roce se více příbuzných zavázalo k úhradě rozdílu do plné úhrady.*

602 0310 Zdravotní pojišťovny: rozpočet 9.700 tis. Kč, skutečnost 9.866.539,55 Kč (101,72 %) *Plnění vyšší o 166.539,55 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 1.593.144,86 Kč, tj. o 19,26 %. Pojišťovny začaly proplácet bonifikační výkon za práci zdravotních sester v nočním provozu a ve dnech pracovního klidu.*

602 05xx Stravné zaměstnanců: rozpočet 542 tis. Kč, skutečnost 539.659,50 Kč (99,57 %) *Plnění nižší o 2.340,50 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 39.519,50 Kč, tj. o 7,9 %. Závodní stravování využívalo více pracovníků.*

642 0300 Jiné pokuty a penále: rozpočet 0 Kč, skutečnost 276 Kč *Finanční úřad vyměřil organizaci úrok z prodlení za pozdní úhradu zálohy daně z příjmu. Pracovníci odpovědné za úhradu daně byla předepsána pokuta ve výši vyměřeného úroku z prodlení.*

644 a 646 Výnosy z prodeje materiálu a DHM: rozpočet 1 tis. Kč, skutečnost 1.915,84 Kč (191,58 %) *Při výluce nepotřebného majetku byl nabídnutý zaměstnancům k odkoupení.*

648 Použití finančních darů: rozpočet 110 tis. Kč, skutečnost 114.325,80 Kč (103,93 %) *Plnění vyšší o 4.325,80 Kč. Komentář v bodě 7. V meziročním srovnání došlo ke snížení výnosů o 6.848,87 Kč, tj. o 5,65 %.*

649 Ostatní výnosy z činnosti: rozpočet 84 tis. Kč, skutečnost 95.003,56 Kč (113,10 %) *Plnění vyšší o 11.003,56 Kč. Jedná se o věcné dary, tržby za autorská práva, výnosy z pojistné události (úder blesku). V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 26.494,87 Kč, tj. o 68,67 %.*

672 0509 Příspěvek z programu zajištění dostupnosti: rozpočet 27.585,48 tis. Kč, skutečnost 27.585.480 Kč (100 %) *V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 3.061.560 Kč, tj. o 12,48 %.*

672 0601 Dotace Statutárního města Zlína: rozpočet 1.441 tis. Kč, skutečnost 1.441.000 Kč (100 %) *V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 216.000 Kč, tj. o 17,63 %.*

672 0759 Časové rozlišení investičního transferu: rozpočet 99 tis. Kč, skutečnost 98.319,66 Kč (99,31 %) *Plnění nižší o 680,34 Kč. V meziročním srovnání došlo ke zvýšení výnosů o 7.415,09 Kč, tj. o 8,16 %.*

b) Použití dohadných účtů aktivních a pasivních

388 0001 Vykázané výkony zdravotním pojišťovnám – 9.866.105,92 Kč *Vykázané výkony jsou zaúčtovány dohadnou položkou dle měsíčních faktur, pojišťovny provádí vyúčtování 1x ročně v následujícím roce.*

389 0030 Náklady za testování praní – 3.036,57 Kč *V listopadu a prosinci 2019 probíhalo v prádelně testování pracích prostředků jiného dodavatele. Fakturu dodavatel vystavil až do roku 2020.*

389 0330 Voda – 52.963 Kč *Spotřeba vody za prosinec 2019 byla vyfakturovaná až v roce 2020.*

3. Vyhodnocení doplňkové činnosti

Organizace provozuje jako doplňkovou činností pronájem nebytových prostor. V objektu Burešov 4884 pronajímá dvě místnosti pro provozování bufetu, kadeřnictví a pedikúry. Tyto služby jsou využívány pouze klienty domova.

Organizace poskytovala obědy cizím strávníkům – nejedná se o běžnou činnost, obědy byly poskytnuty výjimečně pouze lektorům a účastníkům školení, které se konalo přímo v zařízení. Celkem bylo poskytnuto 24 obědů. Do 5/2019 byla cena s DPH 72 Kč, od 6/2019 byla cena bez DPH 60 Kč. Cena se stanovena ve stejné výši jako pro zaměstnance s připočtením neposkytnutého příspěvku z FKSP a režijních nákladů.

Výnosy z doplňkové činnosti byly plánovány ve výši 32 tis. Kč, skutečné výnosy činily 35.574 Kč (111,17 %). Náklady byly plánovány ve výši 2 tis. Kč, skutečné náklady činily -12.667 Kč. Minusové náklady jsou z důvodu zaúčtování korekce daně z příjmu za rok 2018, která činí -22.807 Kč. V roce 2018 zaúčtovala ekonomka daň z příjmu ve výši 22.807 Kč. Daňový poradce podával daňové přiznání v červnu 2019 a vyměřil nulovou daň.

4. Vyhodnocení dosaženého výsledku hospodaření za rok 2019 za hlavní a doplňkovou činnost

Hospodářský výsledek hlavní činnosti před zdaněním je 44.803,37 Kč. Daňově neuznatelné náklady jsou náklady na reprezentaci, členské příspěvky APSS ČR a profesním svazům, odpisy pohledávek. Předpokládané zdanění roku 2019 je 0 Kč. V roce 2019 byla zaúčtována korekce daně z příjmu za rok 2018 ve výši minus 94.373 Kč. Daňový poradce zahrnul do přiznání maximálně daňové odpisy. Výsledek hospodaření po zdanění tak je 139.176,37 Kč. Z toho služba domov pro seniory skončila ve ztrátě 14,01 Kč, služba domov se zvláštním režimem v zisku 139.190,38 Kč.

Vnitřní směrnici je nastaveno rozúčtování nákladů, které nejdou přesně přiřadit pro jednotlivé služby. Poměr je stanovený 18 % pro domov pro seniory, 82 % pro domov se zvláštním režimem. Poměr vychází z počtu pracovníků pro jednotlivé služby.

Hospodářský výsledek doplňkové činnosti před zdaněním je 25.434 Kč, po zdanění 48.241 Kč (zvýšení zisku z důvodu korekce daňové povinnosti roku 2018).

Celkový výsledek hospodaření organizace je 187.417,37 Kč. Navrhujeme přiděl do rezervního fondu v plné výši.

5. Rozbor zaměstnanosti a mzdových nákladů

SÚ/AÚ	Název	Účel použití OON
521/0410	Dohody o provedení práce	Zástupy za nemocné pracovníky

Organizaci byl schválen závazný objem prostředků na platy vč. OON ve výši 40.950 tis. Kč. Během roku byl 2x upravován, došlo k navýšení o 3.400 tis. Kč a 1.250 tis. na konečných 45.600 tis. Kč.

Rozpočet byl čerpán na 100 %. V jednotlivých položkách byl čerpán kolem 100 % tarifní plat, osobní příplatek, příplatek za vedení, příplatek za práci v sobotu a neděli. K úsporám max. do 4 % došlo u položek OON, zvláštní příplatek, noční příplatek, náhrada mzdy. Přecherpaný max. do 3 % byly odměny a příplatek ve svátek. Mimo rozpočet byla čerpána práce přesčas, která vznikla na konci vyrovnávacího období z důvodu práce za pracovníky v pracovní neschopnosti.

Od 1.7.2019 byl zvýšen počet pracovníků ze 133 na 135. Jedná se o nově vytvořenou pozici pracovník v sociálních službách – pohybové aktivity. Schválený přepočtený počet pracovníků byl 134, z toho 23,9 pracovníků ve službě domov pro seniory a 110,1 ve službě domov se zvláštním režimem. V evidenčním počtu bylo k 31.12.2019 143 zaměstnanců.

V roce 2019 jsme i nadále využívali pracovníky na dohodu o provedení práce. Bylo nutno zajistit chod obslužných provozů v době pracovní neschopnosti, v přímé péči jsme v případě potřeby doplnili stavy pracovníků studenty odborných škol se sociálním či zdravotním zaměřením. Celková částka OON byla čerpána na dohody o provedení práce ve výši 192.402 Kč.

Vývoj nemocnosti dle jednotlivých měsíců roku 2019 téměř kopíroval rok minulý, nicméně průměrné celkové procento PN se meziročně snížilo o 0,51 % na 6,74. V měsíci lednu činilo procento pracovní neschopnosti 7,16 %, v únoru 10,02 %, v březnu 9,88 %, v dubnu 9,80 %, v květnu 8,90 %, v červnu 5,51 %, v červenci 3,37 %, v srpnu 5,23 %, v září 5,29 %, v říjnu 4,96 %, v listopadu 5,57 % a v prosinci 5,30 %.

Procento fluktuace bylo v tomto roce TČP 23,5. Organizace přijala 34 nových zaměstnanců a 32 zaměstnanců odešlo. Na základě výpovědi ukončilo pracovní poměr 13 zaměstnanců. Ve zkušební době odešlo 9 zaměstnanců a 3 zaměstnanci odešli na základě zrušení pracovního poměru ze strany organizace. 1 pracovníci dala organizace výpověď z důvodu zdravotní nezpůsobilosti. U 2 pracovníků došlo k ukončení pracovního poměru na základě dohody po dlouhodobých nemocech a vyměření invalidního důchodu. 1 pracovnice odešla do starobního důchodu a 3 pracovnícím uplynul pracovní poměr na dobu určitou.

Průměrný věk zaměstnanců v organizaci je 47,4 let. Skupinu zaměstnanců nad 50 let tvoří 61 osob z celkového počtu 141 zaměstnanců. Těchto 61 osob představuje 43 %.

V meziročním srovnání vzrostly platy o 5.080 tis. Kč. Výši platů pro rok 2019 ovlivnila novela nařízení vlády č. 341/2017 Sb., která od 1. 1. 2019 zvýšila platové tarify zaměstnanců ve veřejných službách a správě o 5 % s výjimkou přílohy č. 3, která obsahuje stupnice platových tarifů pro zdravotnické pracovníky, sociální pracovníky a pracovníky v sociálních službách. V těchto profesích byly platové tarify zvýšeny o 7 %. Zároveň výrazně vzrostl zvláštní příplatek a příplatek za práci ve ztíženém pracovním prostředí. V roce 2018 byl přiznán jen pro službu domov se zvláštním režimem pro všeobecné sestry ve výši 1.600 Kč a pro pracovníky v sociálních službách ve výši 1.200 Kč. V roce 2019 byl zvláštní příplatek přiznán službě domov pro seniory i službě domov se zvláštním režimem. Výše zvláštního příplatku pro všeobecné sestry i pracovníky v sociálních službách byla stanovena na 2.630 Kč. V roce 2018 byl zvláštní příplatek vyplacen v celkovém objemu 964.072 Kč a v roce 2019 2.231.113 Kč. Tyto skutečnosti vedly ke zvýšení objemu prostředků na platy o 12,5 % na celkovou výši 45.600.000 Kč včetně OON.

Výše průměrné mzdy v organizaci v roce 2018 byla 25.273 Kč. V roce 2019 dosáhla 27 904 Kč. Navýšení činilo 2.631 Kč.

6. Vyhodnocení provedených oprav

V roce 2019 předložila organizace plán oprav ve výši 460 tis. Kč pouze v hlavní činnosti. Během roku byl plán 2x upravován změnami č.1 a č.2. Upravený plán byl navýšen na konečných 781 tis. Kč. Rozpočet byl čerpán na 92,87 %, nevyčerpáno bylo 55.661,21 Kč, úspora je rozprostřena mezi jednotlivé položky.

Oprava nad 500 tis. Kč nebyla žádná. Všechny opravy byly financovány provozními prostředky.

Mimo plán oprav nebyla realizována žádná oprava.

7. Hospodaření s prostředky jednotlivých fondů organizace

Fond investic: Stav fondu k 1.1.2019 činil 3.048.795,78 Kč. V roce 2019 byly schváleny 4 změny v plánu tvorby a použití fondu investic. Fond byl tvořen z odpisů dlouhodobého majetku ve výši 1.313.655 Kč. Dle schváleného plánu byl čerpán následovně:

- přístřešek pro kola	-	27.225,00 Kč
- IZ protipožární opatření	-	748.909,15 Kč
- server	-	126.082,00 Kč
- průmyslová pračka	-	206.910,00 Kč
- časové rozlišení investičního transferu	-	102.413,44 Kč

Celkové čerpání fondu bylo 1.211.539,59 Kč. Zůstatek fondu k 31.12.2019 je 3.150.911,19 Kč. Fond je plně krytý účtem 241 0400.

Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření: Stav fondu k 1.1.2019 činil 805.711,53 Kč. Z rozhodnutí zřizovatele byl do fondu přidělen výsledek hospodaření roku 2018 ve výši 600.112,39 Kč. Zůstatek fondu k 31.12.2019 je 1.405.823,92 Kč. Fond je plně krytý účtem 241 0210.

Rezervní fond tvořený z ostatních titulů: Stav fondu k 1.1.2019 činil 806.018,94 Kč. V roce 2019 tvořen neúčelovými dary ve výši 343.633 Kč. Zaúčtováno do výnosů bylo 114.325,80 Kč, dary byly použity na canisterapii, pohoštění při různých akcích (oslavy jubilantů, turnaj v pétanque, kulturní vystoupení), suroviny pro vaření s klienty (aktivizace), vánoční cukroví, nutriční výživu, dopravu na výlety klientů, kytice, vzpomínkové fotografie, minerálky pro zaměstnance, odměny pro vystupující. Zůstatek fondu k 31.12.2019 je 1.035.326,14 Kč, celou částku tvoří nevyčerpané peněžní dary. Fond je plně krytý účtem 241 0220.

FKSP: Stav fondu k 1.1.2019 činil 180.803,56 Kč. V průběhu roku byl tvořen základním přídělem ve výši 2 % vyplacených platů 916.858,96 Kč. Fond byl čerpán v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb. následovně:

- příspěvek na penzijní připojištění	-	266.280,00 Kč
- příspěvek na stravování	-	300.147,84 Kč
- kultura, tělovýchova, sport (plavanky, masáže)	-	131.500,00 Kč
- věcné dary k životnímu jubileu	-	8.799,00 Kč

Celkové čerpání fondu bylo 706.726,84 Kč. Zůstatek fondu k 31.12.2019 je 390.935,68 Kč. Rozdíl mezi stavem fondu a finančními prostředky účtu FKSP činí 55.386,10 Kč. Tvoří ho základní příděl, příspěvek na penzijní připojištění a příspěvek na stravu za měsíc prosinec 2019 a bude vyrovnán v následujícím měsíci.

Fond odměn: Stav fondu k 1.1.2019 činil 200 Kč. V roce 2019 tvořen ani čerpán nebyl. Fond je plně krytý účtem 241 0300.

8. Stav bankovních účtů, pokladní hotovost

Organizace disponuje běžným bankovním účtem a účtem FKSP zřízenými u Komerční banky, pro depozitní účty klientů je zřízen účet u Poštovní spořitelny. Stav účtů odpovídá stavu fondu investic, rezervních fondů a fondu odměn. Rozdíl fondu FKSP a jeho bankovního účtu tvoří základní příděl 2 % z platů, příspěvek na stravování zaměstnanců a příspěvek na penzijní připojištění za prosinec 2019. Všechny položky tvořící rozdíl budou uhrazeny v následujícím měsíci.

Organizace má tyto pokladny:

Pokladna č. 1 slouží jako běžná pokladna pro potřeby hotovostních plateb hlavní činnosti organizace. Z důvodu zastupitelnosti se dále člení na pokladny 1/1 a 1/2. Obě mají pokladní limit 100.000 Kč. Stav pokladen k 31.12.2019 činil 93.043 Kč a 35.255 Kč.

Pokladna č. 2 je průběžná. Slouží k zachycení příjmu finanční hotovosti od klientů sociálními pracovníky a jejímu převedení do pokladny č. 1. Je stanovený nulový pokladní limit, vybrané částky jsou převedeny ve stejný den. O pokladně se neúčtuje. Stav pokladny k 31.12.2019 je 0 Kč.

Pokladna č. 3 slouží k uložení finančních prostředků klientů – depozit. Pokladna se dále člení na depozitní pokladny 1 až 5, každá pracovnice oprávněná pracovat s depozity (účetní, sociální pracovnice) vede samostatnou pokladnu. Pokladní limit pro pokladnu 1/3 je stanovený ve výši 100.000 Kč, pro pokladny 3/2 až 3/5 je to 30.000 Kč pro každou jednotlivou pokladnu. Stav pokladen k 31.12.2019 byl: 2.182 Kč, 3.722 Kč, 79 Kč, 1.112 Kč, 820 Kč, celkem 7.915 Kč.

Pokladna č. 4 slouží jako běžná pokladna pro potřeby hotovostních plateb doplňkové činnosti. Pokladní limit je určen ve výši 30.000 Kč. Stav pokladny k 31.12.2019 byl 15.215 Kč.

9. Stav pohledávek

Organizace eviduje k 31.12.2019 pohledávky v celkové výši 10.344.016,93 Kč.

311 0010	nájemné nebytových prostor	-	936,00 Kč
311 0030	dobropis	-	32.151,01 Kč
311 0300	ubytování a strava	-	58.311,00 Kč
311 0301	příspěvky na péči	-	75.969,00 Kč
311 0304	fakultativní služby	-	620,00 Kč
311 0306	smluvní doplatky	-	5.927,00 Kč
335 0100	přeplatek za nedoloženou pracovní neschopnost	-	2.689,00 Kč
335 0500	stravné zaměstnance	-	225,00 Kč
341 0100	daň z příjmu	-	159.400,00 Kč
381 0020	předplatné	-	399,00 Kč
381 0040	licence antivirových programů	-	44.569,00 Kč
381 0050	správa webu	-	4.840,00 Kč
388 0001	vykázané výkony zdravotním pojišťovnám	-	9.866.105,92 Kč
377 0101	léky a podložky hrazené klienty	-	91.875,00 Kč

Po lhůtě splatnosti jsou pohledávky ve výši 149.200 Kč, z toho po lhůtě splatnosti nad 1 rok 5.331 Kč. Jedná se o pohledávky za zemřelými klienty, jsou přihlášeny do dědického řízení. Na pohledávku za zaměstnancem je sjednán splátkový kalendář.

Meziročně vzrostl objem pohledávek o 1.365.334,86 Kč, k největšímu nárůstu došlo u pohledávek za zdravotními pojišťovnami. Ty budou vyrovnány při ročním vyúčtování v dubnu až květnu 2020.

Organizace v souladu se zřizovací listinou odepsala jednu pohledávku ve výši 1.761 Kč. Jednalo se o pohledávku za právnickou osobou, které byl vyfakturován kovový odpad. Firma se z místa působnosti odstěhovala, na písemnou upomínku nereagovala, telefonní kontakty nefungují. Vymáhání pohledávky by bylo neekonomické. Pohledávka byla zaúčtována na podrozvahu.

10. Stav závazků a jejich finanční krytí

Stav závazků organizace k 31.12.2019 činil 19.921.636,27 Kč. Po lhůtě splatnosti jsou 4 faktury v celkové výši 54.396,56 Kč, které byly zaevidovány až v lednu 2020. Po lhůtě splatnosti nad 1 rok je přeplatek z vyúčtování nájemného bytu v objektu Broučková ve výši 241 Kč. Nájemnice zemřela a dědic nekomunikuje, poštou zasláný přeplatek si nevyzvednul.

321 0010	dodavatelé	-	801.481,42
324 0001	zálohy zdravotních pojišťoven	-	8.250.796,40
331 0000	platy 12/2019	-	3.951.352,00
336 02xx	sociální zabezpečení 12/2019	-	1.635.580,00
337 01xx	zdravotní pojištění 12/2019	-	705.485,00
342 0100	daň zálohová 12/2019	-	700.321,00
342 0400	daň silniční	-	1.488,00
384 0200	dědictví po klientce	-	218.807,79
389 0030	prací prostředky 12/2019	-	3.036,57
389 0330	voda 12/2019	-	52.963,00

378 0100	přeplatky klientů 12/2019	-	61.394,00
378 0102	vyúčtování nájemného	-	1.703,00
378 0103	exekuce 12/2019	-	20.895,00
378 0106	příspěvek na penzijní připojištění 12/2019	-	23.925,00
378 0109	přeplatek záloh za byt Broučková	-	241,00
378 0400	depozitní účty klientů	-	3.492.167,09

Prostředky na bankovních účtech a v pokladnách nezajišťují okamžité krytí závazků. To je možné až po přijetí prostředků za pohledávky.

11. Stav nedokončeného dlouhodobého majetku

K 31.12.2019 mají účty 041 a 042 nulové zůstatky.

12. Stavy zásob, cenin

Organizace účtuje o pořízení a úbytku zásob způsobem A. Vnitřní směrnici jsou stanoveny maximální zůstatkové hodnoty jednotlivých skladů, zásoby bez pohybu nejsou žádné.

Účet	sklad	k 31.12.2018	k 31.12.2019
112 0100	potraviny	110.536,71	95.567,41
112 0200	všeobecný materiál	81.872,77	91.258,38
112 0300	prádlo	97.651,19	131.336,95
112 0400	prací prostředky	0,00	29.525,28
112 0500	čisticí prostředky	29.286,54	20.057,04

Jako ceniny byly vedeny poukázky vyplácené klientce Úřadem práce na příspěvek na živobytí. Ty se přestaly v roce 2019 vyplácet. Poukázky z roku 2018 byly použity, k 31.12.2019 je stav cenin 0 Kč.

13. Vykazovaná skutečnost na vybraných nákladových účtech

Při kontrole Hasičské záchrané stanice Zlín bylo zjištěno několik pochybení, za která organizace obdržela pokutu ve výši 10.000 Kč. V minulosti tyto nedostatky kontrolám nevadily, z toho důvodu nebyla škoda předepsána k úhradě žádné odpovědné osobě.

Finanční úřad vyměřil organizaci úrok z prodlení za pozdní úhradu zálohy daně z příjmu ve výši 276 Kč. Úrok byl předepsán k úhradě pracovníci odpovědné za zasílání daně z příjmu.

Organizace v souladu se zřizovací listinou odepsala jednu pohledávku ve výši 1.761 Kč. Jednalo se o pohledávku za právnickou osobou, které byl vyfakturován kovový odpad. Firma se z místa působnosti odstěhovala, na písemnou upomínku nereagovala, telefonní kontakty nefungují. Vymáhání pohledávky by bylo neekonomické. Pohledávka byla zaúčtována na podrozvahu.

14. Přehled investičních záměrů a projektů

V roce 2019 byl realizován jeden investiční záměr IZ 1545/100/04/19 „Domov pro seniory Burešov, p.o. – Protipožární opatření“. Rozpočet byl schválený ve výši 964 tis. Kč. Díky vysoutěžené nižší ceně byl realizován za 748.909,15 Kč. Závěrečná zpráva byla předložena 27.1.2020.

15. Přehled o najatém a pronajatém majetku organizace

V objektu Burešov 4884 byly pronajímány nebytové prostory pro provozování bufetu, kadeřnictví a pedikúry, jedná se o dvě místnosti o celkové ploše 45 m². Roční sazby jsou stanoveny v rozmezí 141 až 1.200 Kč. K nižší sazbě jsme přistoupili u nájmu bufetu, pronajatá místnost má nižší kvalitu. Druhá místnost je sdílená pro kadeřnictví a pedikúru. Od července pedikérky místnost již nevyužívají. Výnosy z pronájmu činí 24.264 Kč.

16. Přehled o provedených kontrolách v organizaci a jejich výsledky

V průběhu roku 2019 bylo v organizaci provedeno kontrolními orgány 8 kontrol:

- Ve dnech 1.10.-18.12.2019 byla Sociálním odborem KÚ ZK provedena kontrola výkonu samostatné působnosti na úseku zdravotní, ošetrovatelské a sociální oblasti, vedení zdravotnické a ošetrovatelské dokumentace, dodržování základních zásad při poskytování sociální služby, restriktivních opatření a plnění nápravných opatření dle přehledu k nápravě z návštěvy zařízení Veřejného ochránce práv z roku 2017.
Na základě této kontroly byla dána metodická doporučení jak z oblasti zdravotní a ošetrovatelské, tak i z oblasti sociální. Na základě těchto zjištění organizace přijala řadu nápravných opatření, která jsou již v praxi realizována.
- Ve dnech 1.-26.7.2019 byla Ekonomickým odborem KÚ ZK provedena celková kontrola hospodaření organizace za rok 2016, 2017 a 2018 včetně prověrky přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému a zveřejňování nově uzavřených smluv s plněním nad 50 tis. Kč bez DPH v Registru smluv od 1.7.2016.
Kontrolou nebyla zjištěna závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb. Organizace porušila pouze některé obecně závazné předpisy. Okamžitě přijatými nápravnými opatřeními organizace svá pochybení odstranila.
- Ve dnech 18.-26.2.2019 byla Krajskou hygienickou stanicí Zlín provedena kontrola dle zákona č. 258/2000 Sb., zaměřená na plnění povinností stanovených v § 15, § 17 a § 18, předcházení vzniku a šíření infekčních onemocnění a o hygienických požadavcích na provoz prádelny.
Při této kontrole nebyly shledány závady.
- Ve dnech 18.-22.2.2019 byla Krajskou hygienickou stanicí Zlín provedena kontrola dle zákona č. 258/2000 Sb., zaměřená na plnění povinností stanovených v § 15, § 17 a § 18, předcházení vzniku a šíření infekčních onemocnění a o hygienických požadavcích na odvoz zdravotnického odpadu.
Kontrola zjistila závadu ve snížené frekvenci biologických indikátorů v oblasti sterilizace. Po přijatém nápravném opatření již organizace provádí revize biologických indikátorů dle požadavků zákona.
- Dne 18.10.2019 provedla Krajská hygienická stanice Zlín kontrolu plnění povinností stanovených v článku 4 odst. 2 ve spojení s přílohou č. II) nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin, v platném znění, článku 5 shora citovaného nařízení, dále kontrola plnění povinností stanovených v člancích 14 a 18 nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 178/2002 v platném znění.
Kontrola nezjistila žádné nedostatky.
- Dne 23.10.2019 provedla Krajská hygienická stanice Zlín kontrolu proočkovanosti proti chřipce dle § 30 zákona 48/1997 o veřejném zdravotním pojištění a o změně a doplnění některých souvisejících zákonů a kontrola proočkovanosti proti pneumokokům dle vyhlášky MZ ČR č. 537/2006 Sb. o očkování proti infekčním nemocem, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

- Dne 12.2.2019 provedla Hasičská záchranná stanice Zlín kontrolu dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně.
Kontrolou bylo zjištěno několik pochybení, za která organizace obdržela pokutu ve výši 10.000 Kč. V minulosti tyto nedostatky kontrolám nevadily:
 1. umístění ručních hasicích přístrojů v nesprávné výšce,
 2. doklad o provozuschopnosti domovního rozhlasu neobsahoval všechny náležitosti,
 3. nebyla prokázána provozuschopnost požárního stěnového uzávěru u výtahu,
 4. proti projektové dokumentaci chybí zjednodušené řešení EPS.Po realizaci přijatých nápravných opatření a následné kontrole splnění nápravných opatření neměl kontrolní orgán HZS Zlín žádné další připomínky.
- Ve dnech 2.-3.7.2019 byla ČSSZ Zlín provedena kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.
Kontrolou nebyly zjištěny žádné nesrovnalosti.

17. Prodej svěřeného movitého majetku kraje

Prodán byl pouze drobný majetek, který organizace vyloučila jako nepotřebný a byl nabídnutý zaměstnancům. Výnosy z prodeje činily 1.637,18 Kč.

18. Transfery a dary (obce, DSO, ostatní právnické a fyzické osoby)

V roce 2019 přijala organizace transfery od obcí v celkové částce 1.443.000 Kč. Jednalo se o finanční neúčelové prostředky.

Od ostatních právnických a fyzických osob obdržela finanční neúčelové dary ve výši 341.633 Kč a věcné dary v hodnotě 52.022 Kč.

19. Další informace a přílohy dle vlastního uvážení

Dne 10.5.2020 rozhodl Finanční úřad pro Zlínský kraj na žádost organizace o zrušení registrace plátce daně z přidané hodnoty. Po ukončení pronajímání bytů v objektu Broučkova 292, který byl v únoru 2018 předán Statutárnímu městu Zlínu, organizace nedosáhla za 12 bezprostředně po sobě jdoucích kalendářních měsíců obrát větší než 1 mil. Kč a splnila tak podmínku pro zrušení registrace.

II. Odborná část dle požadavků věcně příslušného odboru

III. Účetní závěrka k 31.12.2019

1. Komentář k účetní závěrce k 31.12.2019 (celkové shrnutí)

Organizace zpracovává účetní závěrku v souladu s aktuálně platnou legislativou, řídí se metodickými pokyny zřizovatele, dodržuje závaznou analytiku, sporné a nejasné případy konzultuje s daňovým poradcem, věcně příslušným odborem nebo ekonomickým odborem.

Organizace předává účetní výkazy do CSÚIS pomocí programu Gordic. Je určená odpovědná osoba a náhradní odpovědná osoba, které odpovídají za předání výkazů v požadovaných termínech.

K nedostatkům zjištěným jednotlivými kontrolami byla okamžitě přijata nápravná opatření a nedostatky byly odstraněny.

Při fyzické inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly. Dokladovou inventurou byly zkontrolovány stavy všech účtů, inventura byla provedena v lednu 2020.

Organizace časově rozlišuje náklady a výnosy, které účtuje do období, do kterého věcně patří. U položek, kde není známa přesná částka, účtuje pomocí dohadných položek. Dlouhodobý majetek účetně odepisuje podle pravidel zřizovatele, časově rozlišuje transfery a u technického zhodnocení posuzuje jeho vliv na dobu použitelnosti majetku.

Smlouvy o transferech jsou promítnuty v účetnictví.

Pohledávky po lhůtě splatnosti organizace eviduje a řeší podle vnitřní směrnice č.40/2015 Pohledávky.

Předběžnou výši daňové povinnosti stanovuje ekonomka, tato částka je proúčtována do daného roku. Přesná výše daně bude stanovena v daňovém přiznání, které daňový poradce předkládá v červnu následujícího roku.

2. Vyjádření ředitele k vybraným oblastem řízení

➤ *Nastavení vnitřního kontrolního systému PO*

Vyjádření ředitele:

Vnitřní kontrolní systém v organizaci je upraven směrnicemi č. 15/2019 Finanční kontrola a č. 33/2019 Kontrolní systém.

Organizace neprovádí interní audit.

➤ *Inventarizace majetku PO*

Vyjádření ředitele:

Inventarizaci upravuje vnitřní směrnice č. 10/2016 Inventarizace majetku a závazků. Konkrétní termíny a složení inventarizačních komisí byly určeny Příkazem ředitele č. 1/2019 ze dne 1.10.2019.

O provedení inventur byla předložena Inventarizační zpráva. Fyzická inventura byla provedena k 31.10. 2019, a to ve dnech 1.11.2019 až 30.11.2019. Inventura pokladní hotovosti a skladů byla provedena k 31.12.2019, a to ve dnech 31.12.2019 a 2.1.2020.

IV. Stanovisko ředitele ke schvalování účetní závěrky k 31.12.2019

Stanovisko ředitele příspěvkové organizace ke schvalování účetní závěrky PO k 31.12.2019
V návaznosti na vyhodnocení vybraných oblastí řízení a předaných podkladů ke schvalování účetní závěrky za rok 2019 ředitel příspěvkové organizace doporučuje / nedoporučuje * schválit účetní závěrku příspěvkové organizace k 31.12.2019 na zasedání Rady Zlínského kraje dne 11.5.2020 Ve Zlíně dne 20.2.2020 ----- Ing. Vlastimil Zaydlar ředitel

* nehodící se škrtněte

B. Přílohy

(jednotlivé dokumenty jsou řazeny na konci zprávy o hospodaření a činnosti v následujícím pořadí)

I. Zpráva o hospodaření

- 1) Tab. č. 1 Závazně stanovené ukazatele pro rok 2019
- 2) Tab. č. 2 Přehled čerpání a plnění rozpočtu nákladů a výnosů („Finanční rozvaha“) k 31.12.2019
- 3) Tab. č. 3 Vyhodnocení doplňkové činnosti podle jednotlivých činností za rok 2019
- 4) Tab. č. 4 Vyhodnocení výsledku hospodaření a návrh přidělu do fondů za rok 2019
- 5) Tab. č. 5 Objem mzdových nákladů a jednotlivých složek platu k 31.12.2019
- 6) Tab. č. 6 Stav zaměstnanců a průměrná mzda dle kategorií k 31.12.2019
- 7) Tab. č. 7 Přehled oprav a údržby k 31.12.2019
- 8) Tab. č. 8 Přehled o tvorbě a užití fondu investic k 31.12.2019
- 9) Tab. č. 9 Příloha k tvorbě a užití fondu investic k 31.12.2019
- 10) Tab. č.10 Přehled o tvorbě a užití rezervního fondu ze zlepš. VH (413) k 31.12.2019
- 11) Tab. č.11 Přehled o tvorbě a užití rezervního fondu z ost.titulů (414) k 31.12.2019
- 12) Tab. č.12 Přehled o tvorbě a užití FKSP k 31. 12. 2019
- 13) Tab. č.13 Přehled o tvorbě a užití fondu odměn k 31.12.2019
- 14) Tab. č.14 Finanční fondy a stav bankovních účtů k 31.12.2019
- 15) Tab. č.15 a) Přehled pohledávek organizace ke dni 31.12.2019 + Přehled vyřazených nedobytných pohledávek organizace ke dni 31.12.2019
b) Přehled a rozpis pohledávek po lhůtě splatnosti nad 6 měsíců k 31.12.2019
- 16) Tab. č.16 Přehled závazků organizace ke dni 31.12.2019
- 17) Tab. č.17 Přehled akcí roku 2019 (v objemu nad 500 tis. Kč bez DPH)
- 18) Tab. č.18 Přehled výnosů z pronájmů a nákladů na nájem PO za rok 2019
- 19) Tab. č.19 Přehled o provedených kontrolách v PO v roce 2019
- 20) Tab. č.20 Hlášení o prodeji svěřeného movitého majetku kraje za rok 2019
- 21) Tab. č.21 Transfery a dary (obce, DSO, ostatní právnické a fyzické osoby)

II. Zpráva o činnosti

- 1) Domov pro seniory
- 2) Domov se zvláštním režimem

III. Účetní závěrka k 31.12.2019

- 1) Účetní výkazy k 31.12.2019 v Kč (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha)
- 2) Ostatní podklady ke schvalování účetní závěrky:
 - a) Inventarizační zpráva
 - b) Zpráva o výsledku finanční kontroly
 - c) Zpráva auditora o ověření účetní závěrky k 31.12.2019 (příp. další informace a zprávy vypracované auditorem)
 - d) Zpráva útvaru interního auditu o zjištěních z provedených auditů a roční zpráva interního auditu
 - e) Záznam z kontroly hospodaření PO ZK v rámci přezkoumání hospodaření ZK za rok 2019