

Zpráva o hospodaření a činnosti příspěvkové organizace za rok 2023

1) Základní údaje o organizaci

Název: Nalžovický zámek, poskytovatel sociálních služeb

Sídlo: Nalžovice 14, 262 93 Nalžovice

IČ: 42727243

Číslo organizace (dle SK): 01739

Doplňková činnost organizace provozovaná v příslušném kalendářním roce:

Organizace provozuje doplňkovou činnost prodej výrobků klientů z vlastní dílny.

2) Personální údaje k zajištění činnosti PO k 31. 12. 2023

a) Fyzický počet zaměstnanců organizace celkem:

Z toho:

- kmenových zaměstnanců: 82

- externích zaměstnanců: 16

b) Přepočtený počet **kmenových** zaměstnanců: 74

c) Průměrná měsíční mzda předchozího roku: 33.787,- Kč

d) Průměrná měsíční mzda příslušného roku: 35.891 Kč

Oproti roku 2022 se projevilo navýšení nenárokových složek platů, které slouží jak motivace zaměstnanců vzhledem k dlouhodobé fluktuaci.

3) Hospodaření příspěvkové organizace za rok 2023

a) **Komentář k výsledku hospodaření k 31.12. 2023** Hospodaření organizace skončilo s kladným HV z hlavní činnosti ve výši 26,77 tis. Kč a i kladným HV z doplňkové činnosti ve výši 92,08 tis. Kč. Celkový výsledek hospodaření za rok 2023 činí 118,85 tis. Kč – organizace navrhuje převést – 23,77 tis. Kč do fondu odměn a 95,08 Kč do rezervního fondu a využít ke svému rozvoji v dalších letech.

I rok 2023 byl ovlivněn rychle rostoucími spotřebními cenami i nárůstem cen energií, která byly částečně kryty z rozpočtu zřizovatele.

Organizace zapojila o rezervní fond k dalšímu rozvoji své činnosti ve výši 107,66 tis. Kč.

Hospodaření organizace i nadále negativně ovlivňuje především špatný technický stav budov.

b) Komentář k dodržení schválených závazných ukazatelů za rok 2023

Organizace v roce 2022 dodržela všechny závazné ukazatele.

c) Komentář k hospodaření příspěvkové organizace k 31.12.2023

- Účet 501 – materiál byl pořizován s ohledem na potřeby organizace – vzhledem k vyšší státní dotaci, mohla organizace využít na pokrytí vyšších nákladů příspěvek na provoz od zřizovatele
- Účet 502 – oproti předpokladu cena energií klesla – organizace použila ušetřené finanční prostředky na jiné nákladové položky – např. opravy.
- Účet 511 – provedeny nutné opravy - např. rozsáhlé malování v objektu za 574 tis. Kč, oprava schodiště za 217 tis. Kč a další běžné opravy
- Účet 518 – nárůst služeb o 28,3% oproti plánovanému rozpočtu – opět dáno aktuálními potřebami organizace
- Účet 521- OON – nižší počet DPP a DPČ než se předpokládalo – finance použity do hrubých mezd
- Účet 521 – DPN – nemocenská byla tento rok vyšší – částka je pouze hrubý odhad
- Účet 5321,532,538 - vzhledem k výši položky je rozdíl zanedbatelný
- Účet 549 – nárůst pojištění o 25%
- Účet 551 – navýšení odpisů díky pořízení DHM – instalace systému EOS, zahradní traktor, automobil, nábytek, škrabka na brambory, pračka, sušička, invalidní vozíky, dobíjecí vozíky
- Účet 558 - navýšení o 96,4% - nutná obnova zastaralého vybavení – nákup elektrospotřebičů za 55,7 tis. Kč, matrací za 50 tis. Kč, postele a matrace za 41 tis. Kč, sušička za 19 tis. Kč, 2ks toaletního křesla za 36 tis. Kč, stojan na vodu za 34,4 tis. Kč, apod.
- Účet 672 XXX příspěvek zřizovatele – ponížen o 640.709 Kč, z důvodu překročení vyrovnávací platby u služby Chráněné bydlení
- Účet 672 XXX – finanční prostředky ze strukturálních fondů - navýšení o odpisy z transferů

d) Komentář k pohledávkám

Součet rizikových pohledávek (pohledávky s problémovou vymahatelností): 0 Kč

Součet nedobytných pohledávek (v daném roce odepsaných): 0 Kč

Součet nedobytných pohledávek (dosud neodepsaných): 0 Kč

4) Výsledky kontrol

a) Vnější kontroly

- 21. 2. 2023 - kontrola *dodržování povinností vymezených v ustanovení § 3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce* Oblastním inspektorátem práce – nebyly zjištěny žádné nedostatky;
- 27. 3. 2023 - 31. 3. 2023 – kontrola *hospodaření s veřejnými prostředky zřizovatelem* – nápravná opatření k výsledkům kontroly vizte v příloze;
- 18. 4. 2023 – kontrola *plnění stanovených zákonných povinností provozovatele stravovací služby* Krajskou hygienickou stanicí – nebyly zjištěny žádné nedostatky;
- 18. 10. 2023 – kontrola *plnění povinností osoby, která dodává pitnou vodu pro veřejnou potřebu z individuálního zdroje* Krajskou hygienickou stanicí – nebyly zjištěny žádné nedostatky;
- 27. 11. 2023 – kontrola *plnění povinností stanovených v zákoně o ochraně veřejného zdraví a v provozním řádu schváleném orgánem ochrany veřejného zdraví* Krajskou hygienickou stanicí – nebyly zjištěny žádné nedostatky;
- 28. 11. 2023 – kontrola *plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného Všeobecnou zdravotní pojišťovnou* – ve třech bodech kontroly nebyly zjištěny žádné nedostatky, v jednom bodě (pozdní úhrada pojistného po termínu splatnosti) nebyla stanovena nápravná opatření;
- 12. 12. 2023 – kontrola *plnění povinností stanovených předpisy o požární ochraně*

Hasičským záchranným sborem Středočeského kraje – plnění povinností stanovených předpisů nebylo možné hodnotit z důvodu chybějící stavebně technické dokumentace a PBŘ, lhůta pro odstranění nedostatků nebyla stanovena.

b) Vnitřní kontroly

Vnitřní kontroly probíhají na základě směrnice Vnitřní kontrolní systém v souladu s platnou legislativou. Kontrolní činnost vedoucích pracovníků byla v roce 2023 zaměřena na všechny účetní případy a rizikové faktory vymezené vnitropodnikovými závaznými dokumenty.

Při předběžné i průběžné kontrole byly kontrolovány především stavy pokladny, docházka zaměstnanců, dodržování zásad hospodárnosti provozu, porovnávání skutečného stavu s dokumentací, vedení dokumentace vztahující se k hospodářské činnosti. Následná kontrola byla prováděna v souladu s vnitřní směrnicí. Výsledky a poznatky z kontrol byly projednány na poradách a byly využity ke zlepšení další práce.

Vnitřní kontrolní systém neshledal žádné závady, které by směřovaly k porušování obecně závazných předpisů, norem či směrnic, nebo k nevhodnému či neúčelnému nakládání se svěřenými prostředky, nebo zakládaly skutkovou podstatu trestné činnosti. Nebylo tudíž přikročeno k žádným finančním či jiným postihům.

Datum:
20. 2. 2024

Zpracoval:
Ing. Jana Průchová

Schválil:
Mgr. Lenka Sadilová