

Sociální služby města Žďár nad Sázavou, p.o.**MATERIÁL PRO RADU MĚSTA č. 12**

DNE: 8. 4. 2019

JEDNACÍ ČÍSLO: 171/2019/POSSM

NÁZEV:		
Hospodaření a účetní závěrka PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou za rok 2018		
ANOTACE:		
Materiál dle směrnice č. 3/2014, kterou se stanoví zásady schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřizovaných městem Žďár nad Sázavou. V přílohách je uveden rozpis položek účetní závěrky příspěvkové organizace a její hospodaření za rok 2018 vč. zprávy auditora.		
NÁVRH USNESENÍ:		
Rada města po projednání		
<ul style="list-style-type: none"> • schvaluje účetní závěrku PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou za rok 2018 • schvaluje rozdělení výsledku hospodaření PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou ve výši 309 210,37,- Kč do rezervního fondu organizace 159 210,37,- Kč, do fondu odměn organizace 150 000,- Kč. 		
Starosta města:	Místostarosta města:	Místostarostka města:
Tajemník MěÚ, Úsek tajemníka a správy MěÚ:	Odbor majetkoprávní:	Odbor komunálních služeb:
Odbor finanční:	Odbor dopravy:	Odbor rozvoje a územního plánování:
Odbor stavební:	Odbor školství, kultury a sportu:	Odbor sociální:
Odbor občansko-správní a OŽÚ:	Odbor životního prostředí:	Oddělení informatiky:
Odd. fin. kontroly a inter. auditu:	Odd. projektů a marketingu:	Krizové řízení:
Městská policie:	Regionální muzeum:	Technická správa budov města:
Zpracoval:		Předkládá:
Sociální služby města Žďár nad Sázavou		Sociální služby města Žďár nad Sázavou

**Název materiálu: Hospodaření a účetní závěrka PO Sociální služby města
Žďár nad Sázavou za rok 2018**

Počet stran: 2

Počet příloh: 17

Popis

Hospodaření PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou v roce 2018 proběhlo dle předpokládaného rozpočtu za rok 2018.

Na financování PO bylo v roce 2018 poskytnuto:

- v rámci dotačního řízení MPSV 18,450 tis. Kč, z toho na činnost Domova pro seniory 6,000 tis. Kč, Pečovatelské služby 4,000 tis. Kč, Denního stacionáře 2,000 tis. Kč, Domova se zvláštním režimem 5,700 tis. Kč a Nízkoprahového zařízení 750 tis. Kč.

- z rozpočtu Kraje Vysočina dotace ve výši 2,461 tis. Kč, z toho na činnost Domova pro seniory 600 tis. Kč, Pečovatelské služby 360 tis. Kč, Nízkoprahového zařízení 100 tis. Kč, Domova se zvláštním režimem 510 tis. Kč, Denního stacionáře 295 tis. Kč a Azylového domu 481 tis. Kč.

- z IP IV. Kraje Vysočina Azylovému domu částka 1,570 tis. a terénní službě Nízkoprahového zařízení z projektu Rady vlády na podporu terénní práce ve výši 300 tis Kč.

- dotace ÚP na mzdy ve výši 105 tis. Kč

- od 1. 1. 2018 byla zřízena nová služba Terénní program financovaný z ESF ve výši dotace 818 tis. Kč a 99 tis. Kč.

Čerpání rozpočtu k 31. 12. 2018:

Náklady: V porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2018 jsou náklady na provoz vykázané k 31. 12. 2018 v rozmezí 88 – 102% celkových ročních nákladů.

Účet 512 cestovné je nižší z důvodu školení v místě.

Účet 527 zákonné soc. náklady je vyšší o 17 tis. Kč z důvodu

Ostatní náklady jsou ve výši plánovaného rozpočtu.

Výnosy: K 31. 12. 2018 jsou výnosy z provozu vykázané ve výši 82 – 199%.

Položka výnosy vybraných místních vládních institucí ...je ve výši 121% z důvodu vyšších dotací MPSV a Kraje a nižších od zřizovatele.

Položka čerpání fondů je ve výši 199 % z důvodu vyššího čerpání z rezervního fondu a krytí zvýšených nákladů.

V průběhu roku 2018 bylo 2x zažádáno o úpravu rozpočtu 2018 z důvodu jiných částek z přidělených dotací kraje, MPSV a úpravy rozpočtu mezi položkami dle výše skutečných nákladů a výnosů 2018.

Geneze případu

- 9. 10. 2017, RM č. 74 usn. čj. 1244/2017/POSSM - Rada města schvaluje rozpočet organizace na rok 2018 ve výši příspěvku 14 349 tis. Kč.
- 26. 11. 2018, RM č. 3 usn. čj.43/2018/POSSM - Rada města schvaluje úpravu rozpočtu organizace.
- 28. 1. 2019, RM č. 7 usn. čj. 103/2019/POSSM - Rada města schvaluje úpravu rozpočtu organizace.

Návrh řešení

- schválit účetní závěrku PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou za rok 2018 a rozdělení hospodářského výsledku do fondů
- neschválit účetní závěrku PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou za rok 2018 a rozdělení hospodářského výsledku do fondů.

Varianty návrhu usnesení

- Rada města po projednání **schvaluje** účetní závěrku PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou za rok 2018.
- Rada města po projednání **schvaluje** rozdělení výsledku hospodaření PO Sociální služby města Žďár nad Sázavou ve výši 309 210,37 Kč do rezervního fondu organizace 159 210,37 Kč, fondu odměn organizace 150 000,- Kč.

Doporučení předkladatele

Ředitel PO doporučuje schválit usnesení v navrhovaném znění.

Stanoviska

Odbor sociální doporučuje schválit usnesení v navrhovaném znění.

Odbor finanční doporučuje schválit usnesení v navrhovaném znění.

Kompetenčně odpovědný místostarosta doporučuje schválit usnesení v navrhovaném znění.



Sociální služby města Žďár nad Sázavou

příspěvková organizace, IČO 43379168

Okružní 67, 591 01 Žďár nad Sázavou

telefon: 566621533

www.socsluzbyzdar.cz

Stručný komentář k rozborům k 31. 12. 2018:

V rámci dotačního řízení MPSV bylo na činnost organizace poskytnuto 18 450 tis. Kč, z toho na činnost Domova pro seniory 6 000 tis. Kč, Pečovatelské služby 4 000 tis. Kč, Denního stacionáře 2 000 tis. Kč, Nízkoprahového zařízení 750 tis. Kč a Domova se zvláštním režimem 5 700 tis. Kč.

V rámci financování sociálních služeb z rozpočtu Kraje Vysočina v roce 2018 byla na provoz poskytnuta dotace ve výši 2 461 tis. Kč, z toho na Domov pro seniory 600 tis. Kč, Pečovatelské služby 360 tis. Kč, Nízkoprahového zařízení 100 tis. Kč, Denního stacionáře 295 tis. Kč, Azylového domu 481 tis. Kč a Domova se zvláštním režimem 510 tis. Kč.

Činnost Azylového domu byla celý rok financována z IP IV. Kraje Vysočina (1 570 tis. Kč) a terénní služba Nízkoprahového zařízení pro děti a mládež z projektu Rady vlády na podporu terénní práce (300 tis. Kč). Na mzdy byla čerpána dotace ÚP ve výši 105 tis. Kč.

Terénní program byl financován z ESF ve výši dotace 917 tis. Kč.

Další informace:

- na **Pečovatelské službě** bylo v průběhu roku pečováno o 347 osob, stav pečovaných k 31. 12. 2018 je 273. Část uživatelů se zúčastnila v květnu setkání seniorů žďárského okresu ve Žďáře nad Sázavou pořádaném naší organizací. Během roku se konalo mnoho aktivit pro uživatele (besedy na různá témata, výroba čarodějnic, posezení s knihou, posezení s harmonikou a mnoho dalších). Vzdělávání personálu probíhá průběžně dle vypracovaných plánů vzdělávání.

- na **Domově pro seniory (Dům klidného stáří)** pokračují smlouvy se zdravotními pojišťovnami ohledně vykazování zdravotní péče o uživatele. Část uživatelů se v květnu zúčastnila setkání seniorů ve Žďáře nad Sázavou. Domov organizuje pravidelné aktivizační programy, malování, ruční práce apod. Pro uživatele byla připravena oslava masopustu, několik hudebních vystoupení a besed, den otevřených dveří. Pro obyvatele Domova probíhá canisterapie. Jedna obyvatelka oslavila v červnu 106. narozeniny. Došlo k výměně části střešních oken. Personál se účastní školení dle potřeby a v souladu se zákonem.

- **Azylový dům (Azylová ubytovna)** je zařazen do projektu IP IV kraje Vysočina financovaný z programu Evropské unie. Uživatelé v rámci pracovních aktivit pomáhají při údržbě a úklidu prostor sociálních služeb a dvou dětských hřišť ve Žďáře 3. Zařízení spolupracuje s Eskem při organizaci některých aktivit. Většina uživatelů dochází do zaměstnání.

- na **Denním stacionáři (Stacík)** probíhají pracovní - aktivizační činnosti. Pro uživatele byly pořádány různé akce (návštěvy výstav, pálení čarodějnic, den dětí, mikulášská a vánoční besídka). Uživatelé i nadále uplatňují svoji zručnost při výrobě keramiky. Uživatelé využívají možnosti hipoterapie, canisterapie a běžné každodenní činnosti nacvičují ve cvičném bytě, kde také pořádají kavárničku pro obyvatele domu s pečovatelskou službou. Na konci roku měl Stacík 28 uživatelů. Ve stacionáři byla dovybavena místnost pro Snouzelen.

- v **Nízkoprahovém zařízení pro děti a mládež (Esko)** fungují zájmové kroužky, kde k nejoblíbenějším patří výtvarný, rukodělný, taneční a kroužek vaření. Během roku Esko pořádalo spoustu akcí, výlety pro děti po okolí, návštěvy výstav apod. Někteří uživatelé navštívili soutěž Amen Khelas v Jihlavě. Během prázdnin se konalo několik výletů s možností účasti rodičů. Ke konci roku uspořádali zaměstnanci pro děti mikulášskou a vánoční besídku. Terénní forma služby je částečně financována z programu Rady vlády ČR.

- v **Domácí ošetrovatelské péči** bylo pečováno o 23 klientů s chronickým onemocněním, z toho 21 ve věku nad 65 let. Péče je hrazena zdravotními pojišťovkami. Provoz domácí péče doplňuje půjčovna zdravotnických a rehabilitačních pomůcek. Pomůcky byly zapůjčeny 41 klientům, z toho 6 dlouhodobě.

- na **Domově se zvláštním režimem (Seniorpenzion)** se s uživateli pracuje převážně na denních místnostech v každém patře, kde je stálá přítomnost pečovatelského personálu. Uživatelé mají možnost si za pomoci personálu něco vyrobit, namalovat, popovídat si, zazpívat nebo jen posedět a sledovat televizi. K posezení byly také v průběhu roku využívány přilehlé terasy např. při akci pálení čarodějnic. Uživatelé se zúčastnili výletů, kulturních vystoupení, vánoční besídky, canisterapie a dalších akcí. Ve velkém počtu v květnu využili možnosti zúčastnit se Setkání seniorů ve Žďáře nad Sázavou.

Čerpání rozpočtu k 31. 12. 2018:

Náklady: V porovnání se schváleným rozpočtem na rok 2018 jsou náklady na provoz vykázané k 31. 12. 2018 v rozmezí 88 – 102 % celkových ročních nákladů.

Účet 512 cestovné je nižší z důvodu školení v místě.

Účet 527 zákonné soc. náklady je vyšší o 17 tis. Kč z důvodu

Ostatní náklady jsou ve výši plánovaného rozpočtu.

Výnosy: K 31. 12. 2018 jsou výnosy z provozu vykázané ve výši 82 – 199 %.

Položka výnosy vybraných místních vládních institucí ...je ve výši 121 % z důvodu vyšších dotací MPSV a Kraje a nižších od zřizovatele.

Položka čerpání fondů je ve výši 199 % z důvodu vyššího čerpání z rezervního fondu a krytí zvýšených nákladů.

V průběhu roku 2018 bylo 2x požádáno o úpravu rozpočtu 2018 z důvodu jiných částek z přidělených dotací kraje, MPSV a úpravy rozpočtu mezi položkami dle výše skutečných nákladů a výnosů 2018.



Sociální služby města Žďár nad Sázavou

1. **NÁKLADY ORGANIZACE**

IC: 43379168

	POLOŽKA	Loňský rozpočet		Aktuální rozpočet		Skutečnost k 31.12.		vývojový ukazatel	index	Plnění rozpočtu aktuální	Plnění rozpočtu loňské	Rozdíl plnění (%)	
		Schválená výše	Výše po změnách	Schválená výše	Výše po změnách	Předchozí rok	Aktuální rok						
		1	2	3	4	5	6						7=6-5
1	501	Spotřeba materiálu	1 484,00	1 625,00	1 460,00	1 595,00	1 599,00	1 570,00	-29,00	0,98	0,98	0,98	1,00
2	502	Spotřeba energie	2 670,00	1 955,00	2 560,00	1 845,00	1 952,00	1 821,00	-131,00	0,93	0,99	1,00	1,01
3	504	Prodané zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
4	511	Opravy a udržování	250,00	140,00	300,00	170,00	143,00	168,00	25,00	1,17	0,99	1,02	1,03
5	512	Cestovné	38,00	22,00	38,00	24,00	20,00	21,00	1,00	1,05	0,88	0,91	1,04
6	513	Náklady na reprezentaci	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00
7	518	Ostatní služby	9 078,00	8 578,00	8 832,00	9 450,00	8 543,00	9 437,00	894,00	1,10	1,00	1,00	1,00
8	521	Mzdové náklady	27 077,00	29 950,00	30 050,00	34 321,00	29 754,00	34 310,00	4 556,00	1,15	1,00	0,99	0,99
9	524	Zákonné sociální pojištění	9 024,00	9 953,00	10 006,00	11 391,00	9 889,00	11 390,00	1 501,00	1,15	1,00	0,99	0,99
10	525	Jiné sociální pojištění	110,00	121,00	124,00	141,00	115,00	140,00	25,00	1,22	0,99	0,95	0,96
11	527	Zákonné sociální náklady	797,00	866,00	856,00	930,00	845,00	947,00	102,00	1,12	1,02	0,98	0,96
12	528	Jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
13	531	Daň silniční	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
14	538	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
15	549	Ostatní náklady z činnosti	87,00	93,00	88,00	121,00	91,00	120,00	29,00	1,32	0,99	0,98	0,99
16	551	Odpisy dlouhodobého majetku	260,00	233,00	274,00	230,00	230,00	229,00	-1,00	1,00	1,00	0,99	0,99
17	558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	400,00	270,00	365,00	742,00	290,00	742,00	452,00	2,56	1,00	1,07	1,07
18	562	Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
19	591	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
20	595	Dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
21		Náklady celkem	51 285,00	53 816,00	54 963,00	60 970,00	53 481,00	60 905,00	7 424,00	1,14			

Zpracoval:

Zodpovídá:

ZÁKLADNÍ STRUKTURA PŘEHLEDU - DOPLNĚNÍ ÚČTŮ DLE SKUTEČNÉHO PLNĚNÍ HOSPODAŘENÍ (VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY)

výběr ze seznamu

2. PŘEHLED VÝNOSŮ ORGANIZACE

Organizace: Sociální služby města Zďár nad Sázavou, IČO: 0043379168

číslo řádku	ukazatel	Loňský rozpočet		Aktuální rozpočet		Skutečnost k 31.12.		vývojový ukazatel 7=6-5	index 8=6/5	Plnění rozpočtu aktuální 9=6/4	Plnění rozpočtu loňské 10=5/2	Rozdíl plnění (%) 11=10/9
		Schválená výše 1	Výše po změnách 2	Schválená výše 3	Výše po změnách 4	Předchozí rok 5	Aktuální rok 6					
1	601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
2	602 Výnosy z prodeje služeb	24 720,00	25 243,00	25 410,00	25 281,00	25 251,00	25 238,00	-13,00	1,00	0,99	1,00	1,01
3	603 Výnosy z pronájmu	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	9,00	-1,00	0,90	0,90	1,00	1,11
4	604 Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
5	609 Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
6	641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
7	642 Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
8	643 Výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
9	644 Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
10	645 Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
11	646 Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
12	647 Výnosy z prodeje pozemků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
13	648 Čerpání fondů	110,00	245,00	190,00	381,00	260,00	379,00	119,00	1,46	1,99	1,06	0,53
14	649 Ostatní výnosy	40,00	277,00	43,00	74,00	282,00	75,00	-207,00	0,27	1,74	1,02	0,58
15	661 Výnosy z prodeje cenných papírů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
16	662 Úroky	5,00	11,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,09	0,09
17	672 Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	26 400,00	28 030,00	29 309,00	35 223,00	28 243,00	35 512,00	7 269,00	1,26	1,21	1,01	0,83
18	z toho zřizovatel	14 430,00	12 230,00	14 349,00	11 749,00	12 230,00	11 749,00	-481,00	0,96	0,82	1,00	1,22
19	MSMT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		0,00	0,00
20	další veřejné rozpočty - rozpis	11 970,00	15 800,00	14 960,00	23 474,00	16 013,00	16 013,00	0,00	1,00	1,07	1,01	0,95
21	CELKEM VÝNOSY	51 285,00	53 816,00	54 963,00	60 970,00	54 047,00	61 214,00	7 167,00	5,88	7,84	5,18	4,16

ZÁKLADNÍ STRUKTURA PŘEHLEDU - DOPLNĚNÍ ÚČTŮ DLE SKUTEČNÉHO PLNĚNÍ HOSPODAŘENÍ (VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY)

Tabulka č.:

3. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK z hlavní a doplňkové činnosti

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	předchozí rok k 31. 12.			aktuální rok k 31. 12. 2018			vývojový ukazatel 7=4-1	vývojový ukazatel 8=5-2	index 9=6/3
		hlavní činnost 1	doplňková činnost 2	celkem 3	hlavní činnost 4	doplňková činnost 5	celkem 6			
1	hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	562,00	4,00	566,00	306,00	3,00	309,00	-256,00	-1,00	0,55
2	Náklady celkem	53475,00	6,00	53481,00	60899,00	6,00	60905,00	7424,00	0,00	
3	Výnosy celkem	54037,00	10,00	54047,00	61205,00	9,00	61214,00	7168,00	-1,00	

Zpracoval:

Zodpovídá:

Název příspěvkové organizace:

Sociální služby města Žďár nad Sázavou

IČ:

43379168

Realizace investic

	název investice	popis	rozpočet města	fond investic PO	dotace státního rozpočtu	jiné zdroje	plánovaná částka investice	plánovaný rozpočet města
Uskutečněné								
ekofinisher	ekofinisher	drtič odpadu	0	119 548	0	0	119 548	0
Celkem			0,00	119 548,00	0,00	0,00	119 548,00	0,00

Zpracoval: [REDACTED]

Zodpovídá: [REDACTED]

5. KRYTÍ ÚČTŮ PENĚŽNÍCH FONDŮ

v Kč

Název účtu	Stav fondu k 31.12.2018	Stav bankovního účtu k 31. 12. 2018			Fond je krytý (0/-) nekrytý (+)
		Běžný účet 241	Ostatní běžné účty 245	Běžný účet FKSP 243	
Fond odměn	1 871 191,00	3 900 000,00			-2 028 809,00
FKSP	663 876,81			630 203,81	33 673,00
Rezervní fond	2 838 509,55	3 900 000,00	1 589 669,73		-2 651 160,18
Investiční fond	1 359 285,10	3 953 150,52			-2 593 865,42
CELKEM FONDY		11 753 150,52	1 589 669,73	630 203,81	-13 973 024,06

Komentář pro krytí fondu - účet FKSP není krytý, protože převod přídelu do FKSP za 12/18 na bankovních účtech probíhá až v 1/19.

Zpracoval: [REDACTED]

Zodpovídá: [REDACTED]

6. HOSPODAŘENÍ S PENĚŽNÍMI FONDY

ÍČ: 43379168

INVESTIČNÍ FOND	tis.Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2018	1117
TVORBA FONDU:	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku	203
investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
investiční dotace ostatní	0
převod z rezervního fondu	0
výnosy z prodeje dlouhodobého maj.	0
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	0
ZDROJE FONDU CELKEM	203
POUŽITÍ FONDU:	
opravy a údržba nemovitého majetku	0
rekonstrukce a modernizace	0
pořízení dlouhodobého majetku	-39
pokrytí ztrát minulých let	0
odvod do rozpočtu kraje	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	-39
Stav investičního fondu k 31.12.2018	1359
Změna stavu za rok 2018	242

FKSP	tis. Kč
Stav FKSP K 1.1.2018	384
TVORBA FONDU:	
Příděl na vrub nákladů	672
ZDROJE FONDU CELKEM	
POUŽITÍ FONDU:	
stravování	306
rekreace	0
rehabilitace	0
penzijní připojištění	0
sociální výpomoci	0
dary	20
ostatní použití	66
POUŽITÍ FONDU CELKEM	392
Stav FKSP k 31.12.2018	664
Změna stavu za rok 2018	280

REZERVNÍ FOND	tis.Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2018	2826
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	267
peněžní dary	93
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	
ZDROJE FONDU CELKEM	360
POUŽITÍ FONDU:	
posílení investičního fondu	0
na další rozvoj činnosti organizace	347
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	0
úhrady příp.sankcí za porušení rozpočtové kázně	0
úhrada ztráty minulých let	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	347
Stav rezervního fondu k 31.12.2018	2839
Změna stavu za rok 2018	13

FOND ODMĚN	tis.Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2018	1571
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	300
ZDROJE FONDU CELKEM	300
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu na překročení prostředků na platy	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav fondu odměn k 31.12.2018	1871
Změna stavu za rok 2018	300

Pozn. Tyto tabulky mají vazbu na fondové účty

Zpracoval: XXXXXXXXXX

Zodpovídá: XXXXXXXXXX

7. STAV POHLEDÁVEK K 31.12.2018

Název organizace: Sociální služby města Žďár nad Sázavou
IČO: 0043379168

R.	Členění	Kč
1	Dobytné celkem	111 379,00
2	v tom: do 30 dnů	53 599,00
3	do 60 dnů	0,00
4	do 90 dnů	4 172,00
5	do 1 roku	8 952,00
6	starší 1 roku	44 656,00
7	Nedobytné celkem	29 936,00
8	Celkem	141 315,00
9	z toho v soudním řízení	0,00
10	Částka vymožená soudně	0,00

Poznámka: Organizace žádné pohledávky po době splatnosti nemá.

Dobytné pohledávky rozdělte podle doby, která uplynula od data splatnosti na:

V ř. 2 - od 1 do 30 dnů

V ř. 3 - od 31 do 60 dnů

V ř. 4 - od 61 do 90 dnů

V ř. 5 - od 91 dne do 1 roku

V ř. 6 - starší 1 roku

V ř. 10 se uvede souhrn částek vymožených soudně v daném roce

Zpracoval: [REDACTED]

Zodpovídá: [REDACTED]

9a. ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY

Název organizace: Sociální služby města Žďár nad Sázavou

IČO: 0043379168

Ukazatel	Limit 2018	Skutečnost 2018	% plnění
Přepočtený počet zaměstnanců	116	116,79	100,68
z toho:			
- THP zam.	6	5,83	97,17
- ostatních zaměstnanců	110	110,96	100,87
Prostředky na platy celkem (bez FO)	29 700 000	33 272 799	112,03
OPPP celkem	807 000	717 225	88,88
Průměrný měsíční plat celkem (bez OPPP)	x	28 959	x
z toho:			
- průměrný plat THP zaměstnanců	x	34 754	x
- průměrný plat ostatních zaměstnanců	x	23 163	x
Měsíční nenároková složka platu celkem (bez FO)	x	239 183	x
osobní příplatky celkem	x	114 104	x
z toho:	x		x
-THP zam.	x	26 805	x
- ostatních zaměstnanců	x	87 299	x
odměny celkem (bez FO)	x	125 079	x
z toho:	x		x
-THP zam.	x	25 236	x
- ostatních zaměstnanců	x	99 843	x
Cerpání FO celkem	x	0	x

Zpracoval: [REDACTED]

Zodpovídá: [REDACTED]

10a. ZAMĚSTNANCI PODLE KATEGORIÍ

Název organizace: Sociální služby města Žďár nad Sázavou

IČO: 0043379168

Zaměstnanci podle kategorií	Přepočtený počet zam.	MP bez OPPP	Průměrný měs. plat	Z průměrného měs. platu		
				př. za ved.	osobní př.	odměny
zaměstnanci	92,24	27 291 617	24 656	263	727	911
dělnická povolání	18,72	3 549 784	15 802	0	1 081	847
THP	5,83	2 431 398	34 754	2 442	4 598	4 329
obchodně prov. pracovníci	0	0	0	0	0	0
Celkem	116,79	33 272 799	x	x	x	x

Zpracoval: [REDACTED]

Zodpovídá: [REDACTED]

Hospodaření příspěvkových organizací města za rok 2018

SOCIÁLNÍ SLUŽBY MĚSTA

Výnosy	2015	2016	2017	2018	Náklady	2015	2016	2017	2018
tržby z činnosti	23 371	24 770	25 261	25 238	materiál, energie	3 321	3 451	3 551	3 391
provozní dotace	23 604	24 301	28 243	35 512	služby	8 356	8 582	8 716	9 636
ostatní výnosy	191	144	283	85	osobní náklady	34 197	35 955	40 603	46 787
čerpání fondů	243	594	260	379	ostatní náklady	854	1 009	381	862
					daň	0	0	0	0
					odpisy	179	199	230	229
Celkem	47 409	49 809	54 047	61 214	Celkem	46 907	49 196	53 481	60 905

zřizovatel - provoz	11 749
Úřad práce	105
kraj - domov pro seniory	600
kraj - denní centrum pro děti	100
kraj - pečovatelská služba	360
kraj - domov se zvláštním režimem	510
kraj - denní stacionář	295
kraj - azylová ubytovna	481
MPSV - domov pro seniory	6 000
MPSV - denní stacionář	2 000
MPSV - pečovatelská služba	4 000
MPSV - domov se zvláštním režimem	5 700
MPSV - denní centrum	750
EU IP IV. - azylová ubytovna	1 570
Rada vlády - terénní služba	300
Projekt Cesta k lepšímu bydlení	966
Dotace přijaté celkem	35 486
Časové rozlišení transferu	26
Dotace přijaté celkem	35 512

Hospodářský výsledek v letech				
	2015	2016	2017	2018
Výnosy	47 409	49 809	54 047	61 214
Náklady	46 907	49 196	53 481	60 905
Hospodářský výsledek	502	613	566	309

Zlepšený hospodářský výsledek roku 2018 (v tis. Kč) 309
v tom zisk z hlavní činnosti 306
zisk z doplňkové činnosti 3

Rozdělení HV usn. RM čj. 171/2019/POSSM ze dne 8.4.2019	309 210,37 Kč	
Fond odměn	150 000,00	48,51%
Rezervní fond	159 210,37	51,49%

Stavy fondů (v tis. Kč)	k 1. 1. 2018	k 31. 12. 2018
Fond odměn	1 571	1 871
FKSP	384	664
Rezervní fond HV	1 228	1 470
Rezervní fond z ost. titulů	1 597	1 369
Fond reprodukce majetku	1 117	1 359
Jiné finanční fondy	0	0
	5 897	6 733



Sociální služby města Žďár nad Sázavou

příspěvková organizace, IČO 43379168
Okružní 67, 591 01 Žďár nad Sázavou
telefon: 566 621 533
www.socsluzbyzdar.cz

Ve Žďáře nad Sázavou dne 22. 3. 2019


Město Žďár nad Sázavou
591 01 Žďár nad Sázavou

Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2018 do fondů organizace

Hospodařením s finančními prostředky v roce 2018 vznikl v organizaci zlepšený hospodářský výsledek v celkové částce **309.210,37 Kč**, který navrhuje dle zákona č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů, převést do jednotlivých fondů organizace:

a/ do fondu odměn ve výši 150.000,- Kč
b/ do rezervního fondu ve výši 159.210,37 Kč

Sociální služby města Žďár n. Sáz.


ředitel organizace



Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky k 31.12.2018

určená statutárnímu orgánu a zřizovateli účetní jednotky

Sociální služby města Žďár nad Sázavou, příspěvková organizace

za ověřované období
od 1.1.2018 do 31.12.2018

DŮVĚRA ZAVAZUJE

OBSAH ZPRÁVY

1. Vykonavatel kontroly účetnictví
2. Identifikace příspěvkové organizace
3. Obsah a cíl kontrolní činnosti
4. Příjemce zprávy
5. Právní rámec činnosti kontrolora
6. Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky k 31.12.2018

1. Vykonavatel kontroly účetní závěrky

Kontrolu účetní závěrky provedla auditorská společnost **FSG Finaudit, s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s evidenčním číslem 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:

Členové kontrolní skupiny:



2. Identifikace příspěvkové organizace

2.1 Kontrolovaná osoba

Předmět ověření:	Kontrola účetní závěrky
provedena ke dni:	31.12.2018
účetní jednotky:	Sociální služby města Žďár nad Sázavou
právní forma:	příspěvková organizace
sídlo organizace:	Okružní 67, 591 01 Žďár nad Sázavou
IČ:	43379168
Zapsaná:	nezapsaná v Obchodním rejstříku

2.2 Předmět hlavní činnosti

Poskytuje služby sociální a zdravotní péče občanům města Žďár nad Sázavou a regionu.

2.3 Doplnková činnost

Přenechávat do nájmu a podnájmu movitý a nemovitý majetek pro jiný účel než pro který byla organizace zřízena.

2.4 Statutární orgán příspěvkové organizace

ředitel:



3. Obsah a cíl kontrolní činnosti

Dne 14. března 2019 byla u **Sociálních služeb města Žďár nad Sázavou, příspěvkové organizace** zřízené Městem Žďár nad Sázavou provedena kontrola účetní závěrky sestavené k rozvahovému datu 31.12.2018 pro účely schvalování účetní závěrky zřizovatelem v souladu s vyhláškou č. 220/2013 Sb.

Kontrola správnosti vykázaných informací v účetní závěrce zahrnovala:

- kontrolu správnosti výkazů tvořících účetní závěrku příspěvkové organizace k rozvahovému datu 31.12.2018
- kontrolu, zda příspěvková organizace postupovala v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., a s účetními standardy č. 701 až 710
- kontrolu dodržování ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č. 410/2009 Sb., u významných obrátových položek uvedených v hlavní knize, která je podkladem pro sestavení řádné účetní závěrky k 31.12.2018

Cílem kontrolní činnosti v příspěvkové organizaci bylo zjištění, zda je účetní závěrka k 31.12.2018 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., (Vyhláška, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky) a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky.

4. Příjemce zprávy

Statutární orgán příspěvkové organizace Sociální služby města Žďár nad Sázavou. Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat zřizovatele příspěvkové organizace - Město Žďár nad Sázavou.

5. Právní rámec činnosti kontrolora

- vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 410/2009 Sb., a České účetní standardy č. 701 až 710 pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.



Pro provedení kontroly byly vyžádány tyto podklady:

1. přílohy a dodatky ke zřizovací listině uzavřené v roce 2018, včetně případného majetku předaného k hospodaření p.o. od zřizovatele během roku 2018,
2. organizační členění p.o. včetně určení zodpovědných osob za jednotlivé oblasti činností – příkazci operací, správce rozpočtu a hlavní účetní,
3. vnitropodnikové směrnice platné pro r.2018,
4. výsledky ostatních kontrol provedených v průběhu roku 2018,
5. návrhy na nápravná opatření ve vztahu k případným nedostatkům zjištěných externími kontrolami,
6. případné pokuty či penále, pokud byly uděleny,
7. zařazovací a likvidační protokoly majetku,
8. zveřejněný rozpočet na rok 2019 a střednědobý výhled na roky 2020 - 2021,
9. obratová předvaha k 31.12.2018,
10. účetní deník za rok 2018
11. přiznání k DPPO za rok 2018,
12. účetní závěrka k 31.12.2018 (rozhoda a výkaz zisku a ztráty, příloha),
13. fyzická a dokladová inventura majetku a závazků provedená k 31.12.2018, inventarizační zpráva, zaúčtování případných inventurních rozdílů,
14. výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2018,
15. schválené závazné ukazatele od zřizovatele pro rok 2018, rozhodnutí zřizovatele o vypořádání majetku v r. 2018 a ostatní rozhodnutí zřizovatele týkající se hospodaření p.o. v r. 2018,
16. rozhodnutí o všech poskytnutých transferech pro p.o. od zřizovatele i od ostatních poskytovatelů,
17. soupis všech darů finančních i věcných získaných v r. 2018 spolu s rozhodnutím zřizovatele o povolení každý z těchto darů přijmout,
18. rozhodnutí o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2017 a účetní doklad, kterým bylo rozhodnutí zaúčtováno, rozhodnutí o schválení účetní závěrky za r. 2017,
19. účetní osnova platná pro účetní období 2018,
20. saldokonto obchodních pohledávek a závazků k 31.12.2018 s uvedením vzniku jednotlivých pohledávek či závazků a částky v lokální i cizí měně,
21. mzdová rekapitulace za měsíc prosinec 2018,
22. doklady o úhradě mezd za 12/2018 v následujícím roce,
23. prvotní účetní doklady za rok 2018 – k nahlédnutí.



6. Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky sestavené k 31.12.2018

Kontrola sestavení účetní závěrky ke dni 31.12.2018

Účetní závěrka organizace se skládá z částí:

- rozvaha
- výkaz zisku a ztráty
- příloha

Příspěvková organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu na základě rozhodnutí Rady města Žďár nad Sázavou ze dne 28.12.2009.

Účetní závěrka byla sestavena na základě údajů zaúčtovaných v účetních knihách za účetní období 2018.

Doporučení:

V příloze bod A.3 k účetní závěrce popsat všechny použité účetní metody v souladu s bodem 7 § 19 Zákona č. 563/1991 Sb.

Kontrola bilanční kontinuity a kontrola proúčtování výsledku hospodaření za rok 2017

Konečné zůstatky roku 2017 rozvahových účtů navazují na počáteční stavy roku 2018. Nebylo zjištěno porušení bilanční kontinuity.

K 31.12.2017 vykázala příspěvková organizace zisk ve výši 566.474Kč. Zřizovatel příspěvkové organizace na 87. schůzi Rady města dne 9.4.2018 usnesením č. 1491/2018/POSSM rozhodl o rozdělení zisku za rok 2017 takto:

- 266.474Kč příděl do rezervního fondu,
- 300.000 Kč příděl do fondu odměn.

Interním dokladem č. 3217 ze dne 30.6.2018 bylo zaúčtováno rozdělení VH roku 2017 dle rozhodnutí zřizovatele.

Kontrola úplné evidence majetku příspěvkové organizace

Organizace vede evidenci majetku v modulu majetku SW Gordic s vazbou na majetkové účty účtové skupiny 01 a 02 a podrozvahových účtů 901 a 902.

Příspěvková organizace v roce 2018 pořídila dlouhodobý hmotný majetek v celkové hodnotě 326.969 Kč a drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v hodnotě 742.050,60 Kč. Zařazení majetku bylo provedeno na základě schválených zařazovacích protokolů.

Příspěvková organizace v roce 2018 vyřadila dlouhodobý hmotný majetek v celkové hodnotě 638.889 Kč, drobný dlouhodobý majetek v hodnotě 233.487 Kč. Vyřazení majetku bylo provedeno na základě schválených likvidačních protokolů.



Vyřazení majetku bylo schváleno a byly vyhotoveny vyřazovací protokoly.

Byl zkontrolován soulad účtování s vnitřní směrnici ze dne 2.1.2014.

Kontrola účtování příspěvků a transferů od zřizovatele a jiných poskytovatelů k 31.12.2018

Účetní záznamy o čerpání přidělených finančních prostředků jsou identifikovatelné, prokazatelné a jsou podloženy prvotními podpůrnými doklady zaúčtovanými do účetnictví příspěvkové organizace v souladu s platnými účetními předpisy a v souladu se zákonem o finanční kontrole.

Čerpání transferů bylo zaúčtováno do výnosů p. o. ve správné výši dle postupů účtování stanovených v ČÚS č. 703.

Zjištění :

Účetní jednotka nevytvořila rezervní fond ve výši nespotřebovaných prostředků poskytnutých z dotace EU. Jedná se o porušení § 54 odst.7 Zákona č. 218/2000 Sb., Zákon o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla).

Přijaté dary

V roce 2018 byly přijaty věcné dary v hodnotě 123.453,- Kč a finanční dary v hodnotě 67.062 Kč.

Čerpání a přijetí darů bylo zaúčtováno ve správné výši dle postupů účtování stanovených v příslušných ČÚS.

Účtování o fondech

- Fond odměn (účet 411)
Na základě rozhodnutí zřizovatele o rozdělení VH roku 2017 byl zaúčtován příděl ve výši 300.000 Kč. Z fondu odměn nebylo v roce 2018 čerpáno.
- FKSP (účet 412)
Příspěvek do FKSP činil 671 722 Kč (2 % z hrubých mezd). Z FKSP byl čerpán příspěvek na stravné zaměstnanců v celkové výši 305.966 Kč, příspěvek na kulturu a sport ve výši 66.309 Kč, a dále byly z FKSP poskytnuty nepeněžní dary k životnímu jubileu zaměstnanců v celkové výši 20.000 Kč. Čerpání FKSP bylo provedeno v souladu se schváleným rozpočtem na rok 2018.
Zůstatek FKSP k 31.12.2018 je vykázan ve výši 663.876,81 Kč, který je pokrytý zůstatkem bankovního účtu FKSP a zůstatkem pokladny FKSP v celkové výši 632.203,81 Kč. Rozdíl byl převeden na účet FKSP v lednu 2019.
Fond je k 31.12.2018 plně kryt finančními prostředky.



Zjištění:

Byl zjištěn rozdíl 8,-Kč mezi tvorbou fondu účtovanou v nákladech (účet 527 ř. A.I.16. výkazu zisku a ztráty) a jejím účtováním v rozvaze (účet 412) řádek C.II.2 . Jedná se o porušení ČÚS č.704 bod 5.1.1.

- **Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření (účet 413)**
Na základě rozhodnutí zřizovatele o rozdělení VH roku 2017 byl zaúčtován příděl ve výši 266.474 Kč. V roce 2018 bylo čerpáno z fondu 25.144 Kč.
- **Rezervní fond z ostatních titulů (účet 414)**
V roce 2018 byly přijaty peněžní dary v celkové výši 67.062 Kč, nepeněžní dary v hodnotě 123 453 Kč . Čerpání fondu bylo provedeno ve výši 321.909 Kč.
- **Fond investic (účet 416)**
Na účet fondu investic byla účtována tvorba fondu ve výši odpisů dlouhodobého hmotného majetku 202.849,60 Kč sníženého o dotaci. na majetek. Fond byl čerpán ve výši 39.054 Kč na pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

Na účty výše uvedených fondů bylo účtováno o tvorbě a použití jednotlivých fondů v souladu s ČÚS č. 704.

Zjištění :

Účetní jednotka nevytvořila rezervní fond ve výši nespotřebovaných prostředků poskytnutých z dotace EU. Jedná se o porušení § 54 odst.7 Zákona č. 218/2000 Sb.,Zákon o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla).

Kontrola krytí fondů finančními prostředky

Fondy	Zůstatek k 31.12.2018
411 - Fond odměn	-1.871.191 Kč
413 - Rezervní fond ze zlepš. VH	-1.469.725,58 Kč
414 - Rezervní fond z ost.titulů	-1.368.783,97 Kč
416 - Fond investic	-1.359.285,10 Kč
Celkem	6.068.985,65 Kč

Peněžní prostředky	Zůstatek k 31.12.2018
241 - běžný účet	13.342.820,25 Kč
261 - pokladna	37.559 Kč
Celkem:	13.380.379,25 Kč
Pohledávky	567.440,99 Kč
Závazky	-7.537 .951,22Kč



Celkem	6.409869,02,-Kč
Rozdíl	340.883,37 Kč

Srovnáním zůstatků fondů organizace a finančních prostředků k 31.12.2018 bylo zjištěno, že organizace má kryté fondy finančními prostředky.

Kontrola peněžních prostředků

Stavy na bankovních účtech i na účtech hotovosti odpovídají výčerkům platidel a stavům na bankovních výpisech. Úroky i poplatky bance byly zaúčtované do správného období.

Kontrola pohledávek a závazků

Při kontrole prvotních dokladů na uzavřené smlouvy nebyly nalezeny nedostatky.

Provedené kontroly v roce 2018

- V organizaci byla dne 14.2.2018 provedena kontrola účetní závěrky k 31.12.2017 společností FSG Finaudit, s.r.o. Nebyly zjištěny nesprávnosti.
- Veřejnosprávní kontrola poskytovatele dotace kraje Vysočina (protokol č. 26/18 ze dne 2.7.2018) plnění podmínek dotace na poskytování sociálních služeb poskytovaných z rozpočtu Kraje Vysočina. Nebyla zjištěna žádná kontrolní zjištění.
- Veřejnosprávní Kontrola Úřadu práce ČR krajská pobočka v Jihlavě hospodaření s veřejnými prostředky (poskytnutí příspěvku na vytvoření pracovních příležitostí). Protokol č. 113085/18/ZR ze dne 27.6.2018. Nebylo zjištěno porušení podmínek uzavřené dohody.
- Kontrola Oblastního inspektorátu práce pro Jihočeský kraj a kraj Vysočina. Protokol č.9992/5.42/18-3 ze dne 23.3.2018. Předmět kontroly byl dodržování povinností dle zákona č.251/2005 Sb. Proti protokolu byla podána námitka, které bylo 4.4.2018 vyhověno, uložená nápravná opatření byla provedena.

Kontrola inventarizace za r. 2018

Ověřili jsme řádné provedení inventarizace u majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2018 s vazbou na vyhlášku č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví. A dále jsme ověřili shodu konečných stavů všech účtů s doloženými inventurními soupisy. Nebyly zjištěny nedostatky.

ZÁVĚR:




Podle našeho názoru, je účetní závěrka k 31.12.2018 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky.

Kontrolor doporučuje zřizovateli příspěvkové organizace schválit účetní závěrku za účetní období 2018.

Tato zpráva nenahrazuje zprávu auditora o ověření účetní závěrky.

V Olomouci dne 22. března 2019

FSG Finaudit, s.r.o.
třída Svobody 645/2, Olomouc,
evidenční číslo společnosti KAČR č. 154

auditor odpovědný za vypracování
zprávy jménem společnosti,
evidenční číslo KAČR č. 2014





Sociální služby města Žďár nad Sázavou
příspěvková organizace, IČO 43379168
Okružní 67, 591 01 Žďár nad Sázavou
telefon: 566621533
www.socsluzbyzdar.cz

Souhrnná závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Sociální služby města Žďár nad Sázavou z roku 2018.

1. Na základě zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a zásob v platném znění, Plánu inventur a Příkazů k provedení řádné inventarizace, byla k provedení inventarizace ředitelem organizace jmenována ústřední inventarizační komise a inventarizační komise pro jednotlivá zařízení, střediska a druhy inventarizovaného majetku a závazků:

Počet inventarizačních komisí:14....

2. Termín provedení inventarizace byl Plánem inventur stanoven k okamžiku sestavení účetní uzávěrky, tj. k datu 31. 12. 2018 s tím, že z organizačních důvodů byl termín fyzické inventury již ke dni 31. 10. a stav majetku k 31. 12. obsahuje opravy zjištěných stavů o přírůstky a úbytky (dodatečné inv. soupisy). Dokladová inventarizace stavu majetku je prováděna k datu 31. 12. 2018, v únoru 2019.

3. Rekapitulace zjištění

K jednotlivým položkám fyzicky inventarizovaného majetku byly vypracovány inventurní soupisy, k dokladovým inventurám je přiložen seznam faktur a dokladů.

Při fyzické inventarizaci majetku nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Inventarizace jsou prováděny na jednotlivých střediscích. Viz fotokopie závěrečných zpráv.

Originály jsou založeny ve slohách jednotlivých středisek.

Vyřazení majetku je na základě protokolu o vyřazení a likvidaci majetku navrženého k odpisu. Je doloženo potvrzení o odvozu nebo o ekologické likvidaci.

Nově zadaný majetek v evidenci byl získaný: nákupem, dary, převodem z MěÚ ZR. Dary i převod majetku na Ssm jsou schváleny RM. Vyřazení z evidence majetku nad Kč 40 000,- za ks. bylo rovněž schváleno RM. Viz doloženo ve sloze Souhrnná inv. zpráva za celou org. Ssm.

V inventarizačních soupisech jsou položky odsouhlaseny, podepsány komisí a pracovníkem odpovědným za majetek, je uveden okamžik zahájení a ukončení inventury, uvedeno místo vyhotovení, datum.

Fyzická kontrola je prováděna pomocí inventurní čtečky. Zjištěné stavy jsou předány paní [REDACTED], která je odsouhlasí v programu EMA. Po načtení všech stavů je vytištěna ke konci měsíce **1. sjetina - čtečka listopad nákup** a dále **2. sjetina čtečka - listopad až prosinec nákup**. / viz př. doloženo/.

Doložené přílohy:

Stav majetku k 31. 10. 2018, příloha č 1 **DrHM** tř. 5 / 501-3000,-/, účet č. **902 0740**

č 2 **DDHM** /3000 – 40 000,-/, účty č. **028 0000, 028 0060**

č 3 **DHM** / nad 40 000,-/, účty č. **022 0000, 022 0060, 029 0000, 032 0000**

č 4 **DDNM** /501- 7000,-/, účet č. **901 0800**

č 5 **DDNM** /7000 – 60 000,-/, účty č. **018 0000, 18 0060**

př. č. 6 - Tabulky za jednotlivá střediska a celkově stav majetku Ssm k 31. 10. 2018 a k 31. 12. 2018.

V tabulkách je vidět pohyb za celý rok. Je veden nákup majetku, převod, vyřazení a konečné stavy k 31.10. a 31. 12. 2018.

Inventurní soupis k 31. 10. 2018.

př.č. 7-Seznam účtů, stavy na evidenčních účtech EMA, stavy účtů podle účetnictví k 31. 10. 2018 porovnání.

Stavy účtů jsou odsouhlaseny a rovnají se. Rozdíl 0 Kč.

př. č. 8 – Porovnání inventury k 31. 10. a fyzického stavu majetku – čtečka / k 31. 10. 2018/

Dodatečný invent. soupis k 31. 12. 2018.

př. č. 9 – Seznam účtů, stavy na evidenčních účtech EMA, stavy podle účetnictví, porovnání k 31. 12. 2018.

Stavy účtů jsou odsouhlaseny a rovnají se. Rozdíl 0 Kč.

V inventarizačních soupisech jsou položky odsouhlaseny, podepsány inv. komisí, a pracovníkem odpovědným za majetek, je uveden okamžik zahájení a ukončení inventury, uvedeno místo vyhotovení, datum.

př. č. 10 – Porovnání inventury k 31. 10. a aktuálního stavu majetku - čtečka /nákup listopad, prosinec 2018.

Nákup od 1. 11. do 31. 12. 2018

DrHM	Středisko pohyb - nákup	Majetek	Kč
účet 902 0740	DKS	viz příloha	9 577,00
	DOP	viz příloha	916,00
	Stacík	viz příloha	7 447,00
	DPS H 12	viz příloha	2 790,00
	DPS L 11	viz příloha	2 790,00
Celkem			Kč 23 520, 00

DDHM	Středisko pohyb - nákup	Majetek	Kč
Účet 028 0000	Ředitelství	viz příloha	32 878,00
	DKS	viz příloha	142 918,00
	Stacík	viz příloha	84 121,00
	DPS H 12	viz příloha	4 699, 00
	DPS L 11	viz příloha	3 339,00
	SP	viz příloha	29 594,00
Celkem			Kč 297 549,00

Vyřazení majetku od 1. 11. 2018 – 31. 12. 2018 - nebylo k vyřazení nic

Stavy odsouhlaseny dle účtů Emy i účetnictví, tak i podle kontroly provedenou čtečkou. Nebyla zjištěna nesrovnalost.

Stav majetku k 31.10. 2018 je 19 325 094,00 Kč

Stav majetku k 30.11. 2018 je 19 426 326,00 Kč

Stav majetku k 31.12. 2018 je 19 646 163,00 Kč

př. č. 11 – Evidenční karta majetku DHM - Kč 99,60,- nebylo provedeno doodepsání vyřazení majetku / chyba v programu EMA/. Proto nastal rozdíl v oprávkovém účtu 0820000 Kč 99,60.

Účet	Ema Oprávký k DHM 0820000	Účetnictví Oprávký k DHM 0820000 / 0820010/	Rozdíl v Kč
Stav k 31. 10. 2018	3 367 129,80	3 367 030,20	99,60
Stav k 31. 12. 2018	3 392 645,80	3 392 645,80	0

Oprávkový účet – rozdíl 99,60 Kč byl i při inventarizaci 2017.

Při nastavení odpisového plánu na rok 2018 problém bohužel nebyl odstraněn - [redacted] – programátorem fi Gordic. Následně bylo řešeno při provádění inventarizaci v roce 2018.

V programu Ema opravit nelze. Bylo opraveno v účetnictví a to následovně: 551/082, 401/416.

Dle konzultace s [redacted] - auditorkou FSG.

K datu 31. 12. 2018 by mělo být vše v pořádku a oprávkový účet souhlasí jak v programu Ema, tak v

účetnictví.

Účet	Em Transfery na poř. dl. majetku 403 0000	Účetnictví Transfery na poř. dl. majetku 403 0300	Rozdíl v Kč
Stav k 31. 10. 2018	214 384,22	214 368,00	16,22
Stav k 31. 12. 2018	210 072,03	210 072,00	0,03

Stav k 31. 12. 2018 - rozdíl mezi účty je pouze 0,03 Kč. Rozdíl byl způsoben zaokrouhlováním v programu Ema. Bude dorovnáno na konci odepisování majetku.

př. č. 12- Závěrečné inv. zprávy z provedené inv. majetku za jednotlivá střediska.

/ č. střediska: 12,11,81,71,123,72,41,121,13,61,14,122/

Originály jsou založeny ve složkách jednotlivých středisek.

Viz Poznámky v závěrečných zprávách středisek. / př. č. 12/

Středisko 122 - DC EU došlo k přesunu veškerého majetku na středisko 121- Esko. Byla také provedena mimořádná inventarizace majetku na těchto střediscích k 30. 8. 2018. Důvodem mimořádné inventarizace byla změna vedoucí a zároveň odpovědné osoby za majetek.

/ [redacted] /.

Stav majetku na středisku 122 je k 30. 8. 2018 a k 31. 12. 2018 0 Kč.

Stav majetku na středisku 121- Esku k 30. 8. a k 31. 12. 2018 ... 869 442, 79 Kč.

Středisko 17 - Terénní program v lednu 2018 vzniklo nové středisko. Odpovědnou osobou za majetek a zároveň vedoucí byla p. Musilová Aneta. K datu 31. 5. 2018 byla provedena mimořádná inventarizace. Důvodem této předávací inventarizace byla změna odpovědné osoby za majetek a zároveň vedoucí. [redacted]

Stav majetku k datu 31. 5. 2018 byl... 85 018,00 Kč.

Stav majetku k datu 31.12. 2018 je96 208,00 Kč.

Při dokladové inventarizaci pohledávek a závazků, bank. účtů, dohadných položek

Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Návrh na vypořádání inv. rozdílů – shrnutí.

V inventarizačních soupisech jsou položky odsouhlaseny, podepsány komisí a pracovníkem odpovědným za majetek, je uveden okamžik zahájení a ukončení inventury, uvedeno místo vyhotovení, datum. Podpis pana ředitele [redacted] na závěrečné zprávě.

Dokladová inventarizace – k 31. 12. 2018 termín únor 2019. Započala 4. 2. 2019 a ukončena byla 22. 2. 2019.

Odpovědným pracovníkem je [redacted]

Další nedostatky a závady, návrhy na opatření k nápravě: 0

př. č. 13 – Závěrečná inv. zpráva z provedené dokladové inventarizace pohledávek a závazků, bankovních účtů, dohadných položek. Viz fotokopie závěrečné zprávy. Originál je založen ve složce Dokladová inventarizace.

Příloha : celkový přehled o inventarizovaných dokladech, výpisy z účtů a sestavy z PC, evidence pohledávek a závazků, bankovních účtů, dohadných položek.

př. č. 14 - Závěrečná inv. zpráva z provedené inventarizace peněžní hotovosti, cenin a jiných depozit.

Viz fotokopie závěrečné zprávy. Originál je založen ve složce Inventarizace pokladní hotovost, ceniny, depozita spolu se zápisy z provedených inventarizací.

Při inventarizaci nebyly shledány žádné inv. rozdíly. Byla provedena v roce 2018 k datu 29. 6. 2018 a pak ke dni 31. 12. 2018. K datu 31. 12. 2018 s tím, že fyzická kontrola peněžní hotovosti, cenin a jiných depozit proběhla 28. 12. 2018 a k datu 31. 12. 2018 již nebyla žádná změna.

Dále byla provedena během roku 2018 předávací inventarizace pobočné pokladny a depozitní pokladny a pokladny věcných depozit na DKS. / [redacted] – změna odpovědné osoby během roku 2018. Inventarizace byla provedena k datu 30. 11. 2018.

U evidence cenin došlo k nahrazení papírových stravenek elektronickou kartou, na kterou se nahraje požadovaná peněžní částka / od 1. 7. 2018 došlo ke změně u zaměstnanců/.

Na azylové ubytovně – papírové stravenky zůstaly pouze pro klienty.

Dále je doloženo:

Plán inventur, příloha A- č. příkazů, seznam inv. komisí, střediska, čtečka od- do, odp. osoby za majetek, složení inv. komisí.

Příloha B - jmenování inv. komisí, celkem jich bylo 14.

Příloha C- seznámení s právy a povinnostmi inv. komisí a plánem inventur. Proškolení předsedů a členů jednotlivých IK provedla [redacted] předsdkyně ústřední inv. komise ústním pohovorem 12. 9. 2018, 23.10. , 21. 11. 2018. Více termínů školení bylo z důvodu provedených změn ve složení členů inv. komisí.

Dotatky k příloze k plánu inventur :

Dotatek č. 1

Inventarizační komise č. 13 – Pokladní hotovost, ceniny, Ssm - důvodem změny IK -dlouhodobá nemoc paní [redacted]. Za paní Škárkovou byla jmenovaná paní Bednářová Petra. Byla řádně proškolená.

Inventarizační komise č. 2. Domov pro seniory stř. 11- důvodem změny IK bylo ukončení prac. poměru p. [redacted]. Za paní [redacted] byla jmenovaná [redacted]. Byla řádně proškolená.

Dotatek č. 2

Inventarizační komise č. 14 – Bankovní účty, depozitní účty,..SSM 2 – důvodem změny IK bylo ukončení prac. poměru [redacted] byla jmenovaná p. [redacted]. Byla řádně proškolená.

Inventarizační komise č. 2 – Domov pro seniory, stř. 11 – důvodem změny bylo ukončení prac. poměru paní [redacted]. Za paní [redacted] byla jmenovaná [redacted]. Byla řádně proškolená.

Tabulka – rozdělení podle zařízení, středisek, budov, odp. pracovníků, složení IK komisí.

př. č. 15 Stavby účtů a oprávkových účtů podle Emy a podle účetnictví k 31. 12. 2018. Stavby jsou odsouhlaseny.

př. č. 16 Plán odpisů na rok 2019 – tabulka.

ÚIK byl odsouhlasen nový odpisový plán na rok 2019.

Byla schválena změna v odpisovém plánu pro rok 2019.

Inventarizační číslo	Název	Odpisový plán 2018	Odpisový plán 2019 změna
3197	Kopírka Nashuatec MP 2000 SP	10	11

4. Závěr, hodnocení inventarizace

Inventarizace proběhla v souladu s ustanovením zákona č. 563/ 1991 Sb. o účetnictví v platném znění a vyhlášky č. 270/ 2010 Sb. o inventarizaci majetku a zásob v platném znění a Plánem inventur v platném znění.

ÚIK nemá výhrady k dodržování předepsaných postupů.

ÚIK provedla kontrolu odpisového plánu.

Jména a podpisy předsedy a členů ÚIK, podpis správce rozpočtu a hlavní účetní.

Závěrečná zpráva o výsledcích inventarizace byla vyhotovena dne: 28. 2. 2019

Předseda ÚIK : [redacted]

Členové ÚIK : [redacted]

[redacted]

[redacted]

[redacted]

Podpis správce rozpočtu, hlavní účetní : [redacted]

Souhrnnou závěrečnou inv. zprávu schválil ředitel účetní jednotky

- příkazce operace : [redacted]

Ve Žďáře nad Sázavou dne 28. 2. 2019



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **43379168**

Název: **Sociální služby města Žďár nad Sázavou**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			31 216 399,85	15 100 100,40	16 116 299,45	15 605 096,23
A. Stálá aktiva			16 636 375,80	15 100 100,40	1 536 275,40	1 736 178,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			113 382,56	113 382,56		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	113 382,56	113 382,56		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			16 522 993,24	14 986 717,84	1 536 275,40	1 736 178,00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	115 000,00		115 000,00	115 000,00
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 477 783,30	4 079 046,80	1 398 736,50	1 499 714,10
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10 636 585,84	10 636 585,84		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	293 624,10	271 085,20	22 538,90	30 638,90
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				90 825,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		14 580 024,05		14 580 024,05	13 868 918,23
I. Zásoby						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		567 440,99		567 440,99	1 110 494,41
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	16 280,00		16 280,00	27 319,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	448 845,99		448 845,99	623 459,41
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	775,00		775,00	
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	8 181,00		8 181,00	9 106,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	50 547,00		50 547,00	36 701,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				400 057,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	42 812,00		42 812,00	13 852,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		14 012 583,06		14 012 583,06	12 758 423,82
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	1 589 669,73		1 589 669,73	1 634 737,08
9.	Běžný účet	241	11 753 150,52		11 753 150,52	10 525 658,93
10.	Běžný účet FKSP	243	630 203,81		630 203,81	348 316,81
15.	Ceniny	263				201 100,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	39 559,00		39 559,00	48 611,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			16 116 299,45	15 605 096,23
C.	Vlastní kapitál		8 578 348,23	8 110 755,86
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 536 275,40	1 645 353,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 326 203,40	1 568 107,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	210 072,00	77 246,00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		6 732 862,46	5 898 928,86
1.	Fond odměn	411	1 871 191,00	1 571 191,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	663 876,81	384 429,81
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 469 725,58	1 228 395,58
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 368 783,97	1 597 530,97
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 359 285,10	1 117 381,50
III.	Výsledek hospodaření		309 210,37	566 474,00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		309 210,37	566 474,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		7 537 951,22	7 494 340,37
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		586 743,11	
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	586 743,11	
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		6 951 208,11	7 494 340,37
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	915 985,11	801 667,29
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	9 400,00	9 400,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 182 347,00	2 083 573,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	29 999,27	26 771,00
12.	Sociální zabezpečení	336	890 284,00	834 320,00
13.	Zdravotní pojištění	337	383 367,00	361 017,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	322 032,00	276 139,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	518 508,00	1 362 967,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	43 154,00	46 674,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 656 131,73	1 691 812,08

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **43379168**

Název: **Sociální služby města Žďár nad Sázavou**



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			60 899 143,46	6 084,00	53 475 349,44	5 984,00
I. Náklady z činnosti			60 899 143,46	6 084,00	53 475 349,44	5 984,00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 570 240,52		1 599 031,44	
2.	Spotřeba energie	502	1 818 870,30	1 800,00	1 949 893,90	1 760,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	168 174,20		142 534,23	
9.	Cestovné	512	21 408,00		19 604,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9 513,00		9 932,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	9 432 516,33	4 284,00	8 539 202,09	4 224,00
13.	Mzdové náklady	521	34 310 231,00		29 753 870,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	11 389 730,00		9 889 433,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	140 368,00		115 021,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	946 900,50		845 126,68	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	228 625,60		230 263,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	4 159,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	742 050,60		290 240,60	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	116 356,41		91 197,50	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			61 204 997,83	9 440,00	54 037 697,44	10 110,00
I. Výnosy z činnosti			25 692 313,53	9 440,00	25 783 312,89	10 110,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	25 237 815,60		25 251 618,24	
3.	Výnosy z pronájmu	603		9 440,00		10 110,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	379 681,00		259 613,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	74 816,93		272 081,65	
II. Finanční výnosy			924,78		10 924,55	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	924,78		924,55	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			10 000,00	
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			35 511 759,52		28 243 460,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	35 511 759,52		28 243 460,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		305 854,37	3 356,00	562 348,00	4 126,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		305 854,37	3 356,00	562 348,00	4 126,00

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **43379168**

Název: **Sociální služby města Žďár nad Sázavou**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání organizace.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu podle §9 odst. 3 písm. c) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění. Účetní jednotka účtuje v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v platném znění, platnými účetními standardy a dále postupuje dle vnitřních směrnic organizace.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		3 177 129,18	3 106 697,54
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	124 635,52	108 227,52
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 885 151,68	2 868 374,04
3.	Vyřazené pohledávky	905	167 299,98	90 075,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	42,00	40 020,98
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	3 177 129,18	3 106 697,54

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Příspěvková organizace zřízená před 1. 1. 2001 nepodléhá zápisu do obchodního rejstříku.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Nejsou známy žádné skutečnosti.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotka nemá vlastní nemovitý majetek.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fond investic je krytý finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	158 602,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	25 776,00	9 912,00

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
II.5.	Rozdíl v čerpání fondu vznikl z důvodu pořízení HM v prosinci 2017 a přijetí investiční dotace na tento majetek až v květnu 2018. (Příloha F.III.1.)	39 054,00-

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		384 429,81
A.II.	Tvorba fondu		671 722,00
	1. Základní příděl		671 722,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		392 275,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		305 966,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		66 309,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		20 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		663 876,81

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		2 825 926,55
D.II.	Tvorba fondu		359 636,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		266 474,00
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		93 162,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		347 053,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		347 053,00
D.IV.	Konečný stav fondu		2 838 509,55

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 117 381,50
F.II.	Tvorba fondu		202 849,60
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		202 849,60
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		39 054,00-
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		39 054,00-
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		1 359 285,10

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

G. Stavby

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

H. Pozemky

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		10 000,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		10 000,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *