

PROTOKOL O KONTROLE HOSPODAŘENÍ
v Domově pro seniory Ludmila, příspěvková organizace
Poddubí 7, 74792 Háj ve Slezsku Smolkov (DPS)

Kontrola byla provedena v souladu s ust. § 9 odst. 1) a § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a dle ustanovení § 119 odst. 2) pís. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, a v souladu s §12 zákona č. 255/2012 o kontrole, na základě pověření starosty obce.

Kontrolní orgán: OBEC HÁJ VE SLEZSKU

Kontrolovaná osoba: Domov pro seniory Ludmila, příspěvková organizace
Poddubí 7, 74792 Háj ve Slezsku Smolkov

Kontrolující: Vedoucí kontrolní skupiny: Doc. Ing. Petr Tománek, CSc.

Členové kontrolní skupiny: Ing. Svatopluk Demel, Jana Vrchovecká, Ivana Volná, Bc. Jana Galvasová, Barbora Bobovská

Datum a čas kontroly: 18. 3. 2026 od 13.00 hod. do 14.15 hod. v DPS

Kontrolované období: 1. 1. 2025 do 31. 12. 2025

Předmět kontroly: Kontrola hospodaření DPS od 1. 1. 2025 do 31. 12. 2025 a vybraných částí hospodaření organizace kontrolní skupinou finančního výboru (KS)

Zahájení kontroly: Oznámení o zahájení kontroly ze dne 5.3. 2026 čj. OUHAJ/543/2026/OHvS, bylo zasláno příspěvkové organizaci Domov pro seniory Ludmila, příspěvková organizace dne 5.3. 2026, včetně Pověření č.2/2026 k provedení kontroly vydaného dne 5.3. 2026 starostou obce Háj ve Slezsku Karlem Palovským.

1. Kontrola doporučení a opatření přijaté na základě závěrů z poslední kontroly hospodaření za rok 2024, provedené finančním výborem v roce 2025.

Při kontrole v roce 2025 nebyly zjištěny nedostatky.

Závěr kontroly: Nebyly zjištěny nedostatky.

2. Počet klientů

V roce 2025 z celkové kapacity 66+1 klientů bylo přijato 13 klientů (3 Háj, 2 z mikroregionu, 8 ostatní cizí).

Počty klientů dle stupně závislosti: 20 klientů 4. stupeň, 24 klientů 3. stupeň, 10 klientů 2. stupeň, 6 klientů 1. stupeň (příspěvek na péči pobírá 60 klientů).

Prostředky od jiných obcí za klienty nebyly poskytnuty.

Náklady na lůžko a klienta měsíčně v roce 2025 byly 50 386 Kč, v roce 2024 byly 49 622 Kč.

Platby klientů na ubytování a stravu nebyly v roce 2025 navýšeny. Platby za stravu a ubytování ze svých příjmů nepokrývá 5 klientů (rozsah cca 10,6 tis. Kč měsíčně). (Navýšení plateb se předpokládá v průběhu roku 2026.)

Závěr kontroly: Nebyly zjištěny nedostatky.

3. Hospodaření DPS v roce 2025

Kromě plateb klientů, příspěvků na péči a darů byly zdrojem hospodaření dotace:

= Příspěvek zřizovatele byl celkem 2 001 000 Kč.

= Dotace MSK (na podporu a poskytování sociálních služeb + odlehčovací služba) 14 754 tis. Kč (v roce 2024 to bylo 13 501 tis. Kč).

Výnosy celkem 41 879 709,02 Kč, z toho hlavní činnost 41 663 993,02 Kč, doplňková činnost 215 716,00 Kč.

Úpravy rozpočtu (RO č. 2) bylo provedeno u (zejména z důvodů navýšení mezd):

= mzdové náklady z 18 283 tis. Kč na 24 247 tis. Kč,

= soc. a zdrav. pojištění z 6 757 tis. Kč na 8 942 tis. Kč,

= ostatní náklady z 652 tis. Kč na 52 tis. Kč.

Skutečné čerpání upraveného rozpočtu:

- spotřeba materiálu 96,2 %,
- spotřeba energie 105,9 %,
- pohonné hmoty 76,7 %,
- opravy a údržba 94,3 %,
- cestovné 100,0 %,
- služby 236,1 %,
- soc. a zdrav. poj. 94,0 %,
- odpisy 100,0 %,
- mzdové náklady 93,7 %,
- ostatní náklady 998,1 %.

Celkové náklady byly čerpány na 98,6 %.

Hospodaření v roce 2025 skončilo zlepšeným výsledkem hospodaření celkem 58 726,29 Kč, a to v hlavní činnosti 20 632,25 Kč a v doplňkové činnosti 38 094,04 Kč (v doplňkové činnosti zajišťuje DPS praní prádla pro jiné subjekty).

Organizace navrhuje převedené celého zlepšeného výsledku hospodaření do rezervního fondu.

Závěry kontroly: Organizace ve dvou případech (služby a ostatní náklady) nedodržela stanovený plán hospodaření a plánované náklady byly překročeny o více než 10 % (celkové náklady ale překročeny nebyly. Kontrolní skupina doporučuje organizaci sledovat strukturu nákladů a v případě potřeby překročení o více než 10 % v souladu se stanovenými pravidly požádat o změnu rozpočtu.

Kontrolní skupina doporučuje dle návrhu organizace převést celý zlepšený výsledek hospodaření do rezervního fondu a rovněž vyhovět žádosti o převod 1 000 000 Kč z rezervního fondu do fondu investic z důvodů zajištění potřeb pro vybavení rekonstruovaného objektu „Zámeček“.

4. Účtování o darech

V roce 2025 organizace obdržela:

- dar od E-systém v hodnotě 10 000 Kč (schváleno radou obce dne 20.1.2025, bod 1150/41),
- dar (dotace) od ČEZ 100 000 Kč (schváleno radou obce dne 20.1.2025, bod 1151/41),

Závěr kontroly: Nebyly zjištěny nedostatky.

5. Externí kontroly v roce 2025 a kontrolní činnost v organizaci

Proběhly tyto externí kontroly:

- obec Háj ve Slezsku, kontrola 17. 3. 2025,
- audit za rok 2025,
- kontrola BPOZ,
- kontrola elektro zařízení,
- kontrola hygienické stanice,
- požární kontrola;

bez zjištění zásadních nedostatků.

Závěr kontroly: Nebyly zjištěny nedostatky.

6. Kontrola veřejných zakázek

- **KŘOVINOŘEZ ZÁDOVÝ BENZÍNOVÝ cena 15.680 Kč**

KŘOVINOŘEZ BENZÍNOVÝ, cena 6.813,50 Kč

Výběr z cenových nabídek 4 firem. Objednávka ze dne 2.6.2025. Dodavatel: MICHAL PLAŠIL, RATIBOŘSKÁ 106/127, OPAVA, IČ 74243845. Faktura č. 1250145 vystavena 5. 6. 2025, splatnost 19. 6. 2025, částka 22.493,50 Kč, úhrada bankovním převodem dne 5. 6. 2025. Zařazení do majetku – zaúčtování 5. 6. 2025, doklad č. PF250531.

- **POČÍTAČE PC DELL 2 KS + LCD Monitor**

Objednávka: bylo pořízeno v rámci obměny počítačové infrastruktury. Dodavatel: JAN BALLARIN, RATIBOŘSKÁ41/490, BOLATICE, IČ 76311228. Faktura č. 16 Vystavena 24.

8. 2025, splatnost 7. 9. 2025, částka 40.571,73 Kč, úhrada bankovním převodem – záloha ve výši 28.070 Kč uhrazeno dne 17. 7. 2025, vyúčtování záloha – doplatek fa ve výši 12.501,73 Kč úhrada dne 25. 8. 2025 Zařazení do majetku – zaúčtování 24. 8. 2025, doklad č. PF250799.

- **ČISTIČKY VZDUCHU 4 ks a STOJAN MOBILNÍ 2 ks**

Výběr z cenových nabídek 4 firem. Objednávka č. 16/2025 ze dne 13. 11. 2025. Dodavatel: TOMTOM s.r.o. Velké Albrechtice 276, IČ 28614836. Faktura č. 25VF0062 vystavena 18. 11. 2025, splatnost 27. 11. 2025, částka 98.560 Kč, úhrada bankovním převodem dne 25. 11. 2025 Zařazení do majetku – zaúčtování 18. 11. 2025, doklad č. PF251123.

- **OPRAVA DRTIČE ODPADU**

Objednávka telefonická ze dne 4.8.2025, výše plnění 12.100 Kč, vč. DPH. Dodavatel: PROMOS ALFA spol. s r.o., Dělnická 51/543, Havířov, IČ 62302388. Faktura č. 2501312, vystavena 5. 8. 2025, splatnost 15. 8. 2025, částka 12.100 Kč, úhrada bankovním převodem dne 6.8.2025.

- **KAMERY**

Objednávka č. 18 ze dne 18.8.2025, výše plnění 10.824,66 Kč, vč. DPH. Dodavatel: JAN BALLARIN, RATIBOŘSKÁ41/490, BOLATICE, IČ 76311228. Faktura č. 17, vystavena 31. 8. 2025, splatnost 14. 9. 2025, částka 10.824,66 Kč, úhrada bankovním převodem dne 2.9.2025.

- **SKLENÁŘSKÉ PRÁCE**

Objednávka ze dne 19.11.2025, výše plnění 15.410 Kč, vč. DPH. Dodavatel: SKLO HORÁK, HORÁK TOMÁŠ, VSETÍNSKÁ 88, KAROLINKA, IČ 45226491. Faktura č.202545, vystavena 28. 11. 2025, splatnost 14. 12. 2025, částka 15.410 Kč, úhrada bankovním převodem dne 3. 12. 2025.

- **MONTÁŽ STÍNÍCÍ TECHNIKY**

Objednávka č. 6 a 15 ze dne 31. 7. 2025 a 29.9.2025, výše plnění 34.168,91 Kč, vč. DPH. Dodavatel: ISOTRA a.s., BÍLOVECKÁ 2411/1, OPAVA, IČ 47679191. Faktura č.9625000102, vystavena 13. 10. 2025, splatnost 27. 10. 2025, částka 34.168,91 Kč, úhrada bankovním převodem dne 14. 10. 2025.

- **OPRAVA MASOMLÝNKU**

Objednávka telefonická ze dne 22. 9. 2025, výše plnění 16.000 Kč, vč. DPH. Dodavatel: ČENĚK CHADRABA., PŘÍBRAM 158, IČ 75172356. Faktura č.89/2025, vystavena 23. 9. 2025, částka 16.000 Kč, úhrada bankovním převodem dne 23. 9. 2025.

Závěr kontroly: U kontroly veřejných zakázek bylo zjištěno, že v oblasti nákupu kuchyňského zařízení jsou nákupy realizovány vesměs od jedné firmy, což ovlivňuje zejména dostupnost této firmy a efektivní zajišťování servisu.

7. Depozita klientů

Namátkově bylo ověřeno, že u klienta, který je nesvéprávný a má opatrovníka jsou nákupy schvalovány tímto opatrovníkem (opatrovníky nesvéprávných osob jsou vesměs rodinní příslušníci).

Závěr kontroly: Nebyly zjištěny nedostatky.

8. Hospodaření s fondy (stav na počátku (PS) a na konci roku 2025 (KS)):

Fond investic	PS	1 817,6 tis. Kč	KS 3 559,1 tis. Kč
Rezervní fond ze zlepšeného HV	PS	1 969,4 tis. Kč	KS 1 049,6 tis. Kč
Rezervní fond - ostatní	PS	241,2 tis. Kč	KS 251,2 tis. Kč
FKSP	PS	70,1 tis. Kč	KS 98,6 tis. Kč
Fond odměn	PS	1 161,0 tis. Kč	Ks 661,0 tis. Kč

Závěr kontroly: Nebyly zjištěny nedostatky.

9. Výhled hospodaření v roce 2026

V souvislosti s povinným navýšením mezd pracovníků se zvýší potřeba nákladů organizace o cca 3 mil. Kč. Požadavek na dotaci od MSK byl krácen o cca 2 mil. Kč. V průběhu roku 2026 dojde ke zvýšení plateb za ubytování a stravu, zejména pro klienty, kteří budou umístěni v rekonstruovaném objektu „Zámeček“, nicméně tyto nárůsty nepokryjí navýšení mezd nižší dotaci od MSK.

Závěr kontroly: Je potřebné dořešit financování organizace v roce 2026 ve spolupráci s obcí a MSK.

Osoby zúčastněné na kontrole:

Za DPS:

Ing. Jan Hanslik - ředitel

Kontrolní skupina:

doc. Ing. Petr Tománek, CSc.

Ing. Svatopluk Demel

Jana Vrchovecká

Ivana Volná

Bc. Jana Galvasová

Barbora Bobovská



Záznam z kontroly byl zpracován ve 3 stejnopisech a obsahuje 5 stran

Rozdělovník: Obec Háj ve Slezsku; Domov pro seniory Ludmila, příspěvková organizace; finanční výbor.