

**DOMOV SLUNEČNÍ DVŮR, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE,
JESTŘEBÍ 126, 471 61 JESTŘEBÍ, IČ. 48282936
ZASTOUPENÁ ŘEDITELÉM ING. PAVLEM KOSEM
ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2018**

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Domov Sluneční dvůr, p. o. poskytuje na základě Zřizovací listiny schválené zastupitelstvem Libereckého kraje svým uživatelům služby sociální péče v souladu se zákonem 108/2006 Sb. o sociálních službách. Organizace byla založena 18. 3. 2002 na dobu neurčitou. Zařízení zabezpečuje celoročně pobytové služby osobám se sníženou soběstačností z důvodu zdravotního postižení.

K 31. 12. 2018 sociální služby organizace poskytovala celkem 48 uživatelům s různými stupni závislosti na pomoci jiné fyzické osoby.

- 6 uživatelů je zařazeno ve IV. stupni – úplná závislost – vyžaduje každodenní pomoc, dohled a péči jiné fyzické osoby
- 16 uživatelů je zařazeno ve III. stupni – těžká závislost
- 25 uživatelů je zařazeno ve II. stupni – středně těžká závislost
- 1 uživatel zařazen v I. stupni – lehká závislost

Během roku 2018 došlo ke snížení počtu klientů z důvodu úmrtí jedné klientky. Vzhledem k tomu, že je organizace v procesu transformace, došlo k pozastavení přijímání nových klientů.

Pracovníci v sociálních službách jsou pravidelně proškolení dle zákonných norem.

V prosinci roku 2018 byla na náklady Libereckého kraje dokončena rekonstrukce odloučeného střediska Partyzánská v České Lípě, kde našel nový domov 8 stávajících klientek. Dále probíhala příprava transformace sociálních služeb pod vedení MPSV a zřizovatele v lokalitách Sosnová, Lada a Jestřebí.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Porovnání 2018/2017 v %
č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6			26895	31415	116,81
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží		9374	9460	100,92
601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0,00
602	602	výnosy z prodeje služeb	9523	9430	101,13
x	603	výnosy z pronájmu	49	30	61,22
604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0,00
604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0,00
64	Ostatní výnosy		10	70	700,00
641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0,00

642	642	jiné pokuty a penále	0	0	0,00
643	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0,00
654	644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	0,00
651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0,00
651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0,00
651	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0,00
648	648	čerpání fondů	2	34	1700,00
649	649	ostatní výnosy z činnosti	8	36	450,00
66	Finanční výnosy		7	12	171,43
	644	662 úroky	7	12	171,43
	645	663 kurzové zisky	0	0	0,00
	x	664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0,00
	655	669 ostatní finanční výnosy	0	0	0,00
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů		17504	21873	124,96
	691	672 výnosy z nároků na prostředky SR	12836	19557	152,36
	691	672 výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	4668	2316	49,61
	691	673 Výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0,00
	691	674 Výnosy z ostatních nároků /ÚP/	0	0	0,00
Hospodářský výsledek po zdanění			291	22	

Komentář k výnosům:

Vlastní výnosy oproti roku 2017 vzrostly jen mírně. Nižší navýšení výnosů je dáno snižováním kapacity zařízení z důvodu transformace sociálních služeb. Současní uživatelé jsou vlastními příjmy pod stanovenými úhradami za poskytované sociální a ubytovací služby. Částečně byly v roce 2018 navýšeny výnosy z úhrad od zdravotní pojišťovny. Byl čerpán fond kulturních a sociálních potřeb na vybavení pro zlepšení pracovních podmínek zaměstnanců.

Oproti roku 2017 byl v roce 2018 provozní příspěvek zřizovatele o 3.316 tis. Kč nižší. Příspěvek zřizovatele byl použit na krytí odpisů majetku ve vlastnictví zřizovatele, částečně ke krytí běžných provozních nákladů.

Vzhledem k postupnému ukončování podpory programu Cygnus I, byla organizace nucena přejít na program Cygnus II. Vzniklé náklady na implementaci nového programu a zaškolení pracovníků byly pokryty neinvestičním účelovým příspěvkem od Libereckého kraje ve výši 53.898 Kč.

Na vybavení zrekonstruovaného střediska „Partyzánská“ v České Lípě byl čerpán neinvestiční účelový příspěvek od Libereckého kraje ve výši 909.527,43 Kč.

Příspěvek zřizovatele z prostředků MPSV byl v roce 2018 navýšen o 6.721 tis. Kč. Příspěvek byl použit ke krytí mzdových nákladů a částečně ke krytí nákladů na energie. Během roku 2018 byl naší organizaci poskytnut neúčelový dar ve výši 15.000 Kč, který nebyl do konce roku vyčerpán.

Snížení výnosů z nájemného za hospodářskou činnost je dáno změnou způsobu účtování záloh na energie.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2017 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	Porovnání 2018/2017 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				26604	31393	118,00
50	Spotřebované nákupy			4571	4642	101,55
	501	501	spotřeba materiálu	3274	3274	100,00
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1297	1367	105,40
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	1	0,00
	504	504	prodané zboží	0	0	0,00
51	Služby			1234	1224	99,19
52	Osobní náklady			19834	24086	121,44
	521	521	mzdové náklady	14543	17673	121,52
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	4928	5974	121,23
	525	525	ostatní sociální pojištění	61	74	121,31
	527	527	zákonné sociální náklady	302	365	120,86
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0,00
53	Daně a poplatky			7	0	0,00
54	Ostatní náklady			53	92	173,58
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			491	435	88,59
55	Náklady z dlouhodobého hmotného majetku			414	914	220,77
	544	562	úroky	0	0	0,00
	545	563	kurzové ztráty	0	0	0,00
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0,00
	x	569	ostatní finanční náklady	0	0	0,00
59	Daň z příjmů			0	0	0,00

Komentář k nákladům:

Náklady na energie oproti roku 2017 mírně stouply především z důvodu vyšší jednotkové ceny plynu a mírného navýšení spotřeby.

Vzhledem k pokračující transformaci byly v roce 2018 prováděny jen nutné opravy a údržby budov např. běžné opravy zařízení a automobilů, údržba čističky, oprava střechy, výměna koberce, výměna pletiva.

Nárůst osobních nákladů je dán zákonným navýšením tarifních platů od 1. 1. 2018 a navýšením počtu pracovníků v souvislosti s otevřením nového střediska Partyzánská v České Lípě.

V roce 2018 došlo k nárůstu ostatních nákladů z důvodu technického zhodnocení do limitu – úprava elektroinstalace k zajištění provozu ČOV a kotelny v případě kalamitních situací.

Náklady z dlouhodobého hmotného majetku v roce 2018 vzrostly především z důvodu vybavení nového střediska „Partyzánská v České Lípě“, na které byl organizaci poskytnut neinvestiční účelový příspěvek od Libereckého kraje. Vzhledem k nařízení GDPR byl pořízen uzamykatelný nábytek do kanceláře ekonomky.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2018	Skutečnost k 31.12.2018	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	435	435	100,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	1281	917	71,58
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	0,00
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	17757	17674	99,53
5	použití prostředků rezervního fondu	0	0	0,00
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	150	0	0,00
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	0,00
8	limit výdajů na pohoštění	4	4	100,00
9	počet zaměstnanců organizace	53	51	96,23
10	výsledek hospodaření organizace	0	22	0,00

Komentář k závazným ukazatelům:

Závazné ukazatele byly dodržovány. Neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku byl zcela vyčerpán. Neinvestiční příspěvek na provoz organizace byl vyčerpán jen částečně. Nevyčerpaná část příspěvku na provoz byla vrácena při ročním vyúčtování zřizovateli. Neinvestiční příspěvek od MPSV byl zcela vyčerpán. Počet zaměstnanců organizace byl oproti plánu nižší z důvodu opožděného otevření nového střediska „Partyzánská“ v České Lípě.

4. Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací, návratných finančních výpomocí a jejich vypořádání (v Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12. 2018	Použito k 31. 12. 2018	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	2.279.049,00	2.769.242,00	2.678.769,43	2.315.556,93	363.212,50
v tom:					
- příspěvek na provoz	1.858.797,00	1.280.570,00	1.280.570,00	917.357,50	363.212,50
- příspěvek na odpisy	420.252,00	434.774,00	434.774,00	434.774,00	0
- ostatní účelové příspěvky	0,00	1.053.898,00	963.425,43	963.425,43	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A) celkem 1.+ 2.	2.279.049,00	2.769.242,00	2.678.769,43	2.315.556,93	363.212,50
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	17.969.706,00	19.557.411,00	19.557.411,00	19.557.411,00	0,00
- dotace od MPSV	17.969.706,00	19.557.411,00	19.557.411,00	19.557.411,00	0,00
- příspěvek od ÚP na mzdy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dle jednotlivých poskytovatelů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dle jednotlivých titulů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B) celkem 3. + 4.	17.969.706,00	19.557.411,00	19.557.411,00	19.557.411,00	0,00
5. Dotace ISPROFIN investiční celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dle jednotlivých titulů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dle jednotlivých titulů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) celkem 5. + 6.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) CELKEM A)+B)+C)	20.248.755,00	22.326.653,00	22.236.180,43	21.872.967,93	363.212,50

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2018	Výnosy 2018	Hospodářský výsledek
Nájemné z bytu	34	56	22
Celkem doplňková činnost 2018	34	56	22

Přepočtený počet zaměstnanců podléjících se na doplňkové činnosti: 0

Ostatní mimorozpočtové zdroje: 0

6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

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

7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace k 31. 12. 2018

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventura F / D	Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	STAVBY	021	F	15.463.152,90	15.463.152,90	15.463.152,90	0
2	DHM	022	F	-	3.718.191,93	3.718.191,93	0
3	DDHM	028	F	-	6.750.417,70	6.750.417,70	0
4	POZEMKY	031	F	5.686.063,66	5.686.063,66	5.686.063,66	0
5	DDNM	018	F	-	183.104,80	183.104,80	0
...							

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

Stav k 31. 12. 2018

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2018	1.482	1.482	100	1.482
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	435	435	100	435
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0	0	0
Investiční dotace	0	0	0	0
Ostatní investiční zdroje	0	0	0	0
ZDROJE FONDU CELKEM	1.917	1.917	100	1.917
Opravy a údržba neinvestiční povahy	150	0	0	0
Rekonstrukce a modernizace	0	0	0	0
Pořízení dlouhodobého majetku	180	145	80,56	145
Ostatní použití	0	0	0	0
Odvod do rozpočtu kraje	216	216	100	216
POUŽITÍ FONDU CELKEM	546	361	66,12	361
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	1.371	1.556	113,49	1.556

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2018	379	379	100	379
Příděl z hospodářského výsledku	191	191	100	191
Ostatní zdroje fondu	0	15	0	15
ZDROJE FONDU CELKEM	570	585	102,63	585
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0	0
Použití fondu na provozní náklady	0	0	0	0
Ostatní použití fondu	0	0	0	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0	0	0
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	570	585	102,63	585

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1. 1. 2018	31	31	100	31
Příděl z hospodářského výsledku	100	100	100	100
ZDROJE FONDU CELKEM	131	131	100	131
Použití fondu na mzdové náklady	100	0	0	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0	0	0
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	31	131	422,58	131
CELKEM ÚČET 241				5.653

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2018 v tis. Kč	Skutečnost 2018 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1. 1. 2018	329	329	100,00	329
Příděl do FKSP	359	353	98,33	353
ZDROJE FONDU CELKEM	688	682	99,13	682
POUŽITÍ FONDU CELKEM	274	274	100	274
ZŮSTATEK FKSP	414	408	98,55	408

Komentář k tabulce: Fond kulturních a sociálních potřeb byl čerpán na příspěvek na stravování, životní jubilea zaměstnanců a zlepšení pracovního prostředí zaměstnanců.

Ostatní fondy nebyly zapojeny.

9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

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

Komentář k tabulce:

Žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti nebyly.

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

1. Domov Sluneční dvůr prováděl vlastní kontroly hospodaření podle vlastního vnitřního předpisu Směrnice k finanční kontrole.
2. Byla provedena prověrka účetní závěrky ze dne 18. 3. 2019 firmou C. J. AUDIT s. r. o., č. oprávnění KAČR 422, adresa: Senovážná 86/1, 460 01 Liberec 12 se závěrem „Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že přiložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy“.
3. Byl proveden finanční audit na příspěvek zřizovatele na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků Ministerstva práce a sociálních věcí za rok 2018 a zpracováno „Vyjádření auditora ke způsobu účtování a použití příspěvku zřizovatele na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků MPSV“ ze dne 18. 3. 2019 firmou C. J. AUDIT s. r. o., č. oprávnění KAČR 442, adresa: Senovážná 86/1, 460 01 Liberec 12 – se závěrem: „Organizace splnila v roce 2018 ve všech významných ohledech podmínky stanovené jí Smlouvou o poskytnutí vyrovnávací platby za poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků Ministerstva práce a sociálních věcí č. OLP/1132/2018, včetně způsobu účtování a použití poskytnutých prostředků“.

4. Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného za období 1. 11. 2017 – 30. 09. 2018. Z důvodu opožděné změny pojišťovny zaměstnanec bylo vypočteno penále vy výši 103,00 Kč. Na základě žádosti o prominutí penále ze dne 12. 11. 2018, bylo penále prominuto. Jiné závady nebyly nalezeny.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného (zhoršeného) hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2018	Stav k 31. 12. 2018	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2018	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	378.968,75	585.432,84	22.325,49	607.758,33
Fond reprodukce majetku	1.482.079,18	1.556.341,18	0,00	1.556.341,18
Fond odměn	31.246,02	131.246,02	0,00	131.246,02
Fond kulturních a sociálních potřeb	329.162,14	407.972,14	0,00	407.972,14
Celkem	2.221.456,09	2.680.992,18	22.325,49	2.703.317,67

Usnesením č. 1076/19/RK ze dne 04. 06. 2019 byla schválena účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Za rok 2018 organizace nevykázala ztrátu z činnosti.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2017	Plán 2018	Skutečnost 2018
Limit prostředků na platy (v tis.)	14.528	17.735	17.644
Limit prostředků na OON (v tis.)	15	23	29
Přepočtený počet zaměstnanců	49,28	54	50
Fyzický počet zaměstnanců	51	54	51
Průměrný plat (v Kč)	24.567,00	27.369,00	29.407,00

Komentář k tabulce:

V důsledku navýšení zákonných platových tarifů během roku 2017 a od 01/2018 došlo k nárůstu mzdových nákladů.

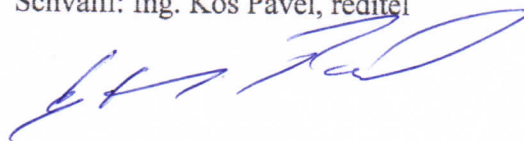
14. Plnění nápravných opatření z roku 2018

Nápravná opatření nebyla uložena.

V Jestřebí dne 21. 05. 2019

Zpracoval: Bc. Jiřina Choděrová, ekonom

Schválil: Ing. Kos Pavel, ředitel



Schváleno usnesením RK č.219/19 ze dne 18.6.2019