

**DOMOV SLUNEČNÍ DVŮR, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE,  
JESTŘEBÍ 126, 471 61 JESTŘEBÍ, IČ. 48282936  
ZASTOUPENÁ ŘEDITелеM ING. PAVLEM KOSEM**

---

**ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2021**

**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. Cílovou skupinu tvoří ženy od 27 let věku, které mají z důvodu mentálního postižení popř. dalšího přidruženého postižení sníženou soběstačnost a jsou tak závislé na úplné pomoci či dopomoci jiné fyzické osoby.

V organizaci byla koncem roku 2021 pod vedením MPSV a Libereckého kraje ukončena transformace sociálních služeb, kdy v prosinci 2021 bylo slavnostně otevřeno poslední středisko v Jestřebí se třemi domácnostmi pro 18 uživatelů a Centrum denních aktivit určené pro uživatele sociální služby Domov Sluneční dvůr. V každé z domácností jsou klientky ubytovány v samostatném pokoji. Společně pak mají v rámci domácnosti k dispozici obytnou místnost s kuchyňským koutem, technické a sociální zázemí. Společně, s již fungujícími středisky v Partyzánské v České Lípě, v Sosnové a na Ladech, je celková kapacita zařízení od 1. 8. 2021 cca 43 klientek.

Kapacita zařízení do 1. 7. 2021 činila 48 lůžek (Česká Lípa Partyzánská – 8 lůžek, Sosnová – 12 lůžek, Lada - 6 lůžek, Jestřebí - 22 lůžek). V důsledku dokončení transformace sociálních služeb ke konci roku 2021, byla s platností od 1. 8. 2021 snížena kapacita zařízení na konečných 43 lůžek (Česká Lípa Partyzánská – 7 lůžek, Sosnová – 12 lůžek, Lada – 6 lůžek, Jestřebí – 18 lůžek).

*Věková struktura cílové skupiny:*

- dospělí (27 – 64 let)
- mladší senioři (65 – 80 let)
- starší senioři (nad 80 let) – od 1. 8. 2021

*Místo poskytování sociální služby:*

- Jestřebí 126. 471 61 Jestřebí
- Partyzánská 1633/16, 470 01 Česká Lípa
- Sosnová 232, 470 01 Česká Lípa
- Dolní 116, Lada, 470 01 Česká Lípa

K 31. 12. 2021 organizace poskytovala sociální služby celkem 42 uživatelům s různými stupni závislosti na pomoci jiné fyzické osoby.

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

Organice v roce 2021 zaměstnávala 63 pracovníků, z toho 56 zaměstnanců v přímé péči. K 31. 7. 2021 byl v organizaci zcela zrušen zdravotní úsek. Zdravotní sestry byly převedeny na pozice pracovníků v sociálních službách. Zdravotní péče klientek v Jestřebí a Sosnové je od 1. 8. 2021 zajišťována domácí zdravotní péčí Advantis. Na středisku Partyzánská v České Lípě a na Ladech je zdravotní péče již dlouhodobě zajišťována domácí zdravotní péčí Včelka. Od října 2021 byla přijata druhá sociální pracovníce. Pracovníci v sociálních službách jsou pravidelně proškolení dle zákonných norem, navštěvují jiné organizace poskytující sociální služby, supervize a další kurzy dle potřeb organizace.

Na konci roku 2021 byla organizaci na základě Předávacích protokolů k nemovitému a movitému majetku zřizovatelem převedena k užívání stavba třech domácností v Jestřebí v hodnotě 46.726.226 Kč a technické zhodnocení stávající budovy v hodnotě 23.073.021,16 Kč + vybavení domácností, kanceláří a CDA v celkové hodnotě 2.593.242,54 Kč. Dále byl organizace převeden k užívání pozemek na Ladech v České Lípě v hodnotě 414.800 Kč, který bude využíván jako zahrada pro uživatele střediska na Ladech.

V rámci transformace sociálních služeb bylo pro uživatele v Jestřebí zřízeno Centrum denních aktivit. Pro klienty tak vznikl prostor, kde se mohou rozvíjet v nových dovednostech s cílem postupného a přirozeného začleňování klientů do komunity. Kapacita CDA je cca 15 uživatelů. Program CDA je rozdělen na jednotlivé vzdělávací bloky v oblasti pohybových aktivit, muzikoterapie, arteterapie, péče o sebe, poznávání přírody, mezilidské vztahy, péče o domácnost či prvky zooterapie. Naučené dovednosti z CDA pak budou klienti uplatňovat ve svých domácnostech, kde jim dopomáhají pracovníci v sociálních službách.

## **B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE**

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2020 v tis. Kč	Skutečnost 2021 v tis. Kč	Porovnání 2021/2020 v %
	č. 505	č. 410				
<b>VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6</b>			<b>43 543</b>	<b>49 633</b>	<b>113,99</b>	
<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>		<b>9 862</b>	<b>9415</b>	<b>95,47</b>	
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0,00
	602	602	výnosy z prodeje služeb	9 831	9 384	95,45
	x	603	výnosy z pronájmu	31	31	100,00
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0,00
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0,00
<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>		<b>310</b>	<b>102</b>	<b>32,90</b>	
	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	0	0,00
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	308	102	33,12
<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>			<b>12</b>	<b>12</b>	<b>100,00</b>
	644	662	úroky	12	12	100,00
	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
<b>67</b>	<b>Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů</b>			<b>33 359</b>	<b>40 104</b>	<b>120,22</b>
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	27 887	30 847	110,61
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	5 402	9 043	167,40
	691	672	výnosy z ostatních nároků	70	214	305,71
	691	673	výnosy z nároků na prostředky státních fondů	0	0	0,00
	691	674	výnosy z ostatních nároků /ÚP/	0	0	0,00
<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>				<b>30</b>	<b>25</b>	<b>83,33</b>

Komentář k výnosům:

V roce 2021 došlo k poklesu výnosů z úhrad klientů z důvodu snižování kapacity zařízení dle Transformačního plánu, kdy bylo pozastaveno přijímání nových klientů a kapacita zařízení s platností od 1. 8. 2021 byla snížena na 43 lůžek. Současní uživatelé jsou vlastními příjmy pod stanovenými úhradami za poskytované sociální a ubytovací služby. Zároveň byl s platností od 1. 8. 2021 v organizaci zrušen zdravotní úsek v jehož důsledku došlo k výpadku příjmů od zdravotních pojišťoven. Část výpadku příjmů od zdravotních pojišťoven byla kompenzována příjmy z testování na Covid.

Čerpání provozního příspěvku zřizovatele bylo oproti roku 2020 navýšeno o 80,36 %. Použit byl na krytí odpisů majetku ve vlastnictví zřizovatele, částečně ke krytí běžných provozních nákladů – zejména mzdových nákladů, nákladů na energie, služby a materiál.

Příspěvek zřizovatele z prostředků MPSV byl v roce 2021 navýšen o 10,45 %. Příspěvek zřizovatele z prostředků MPSV byl použit na krytí mzdových nákladů a částečně krytí nákladů na energie.

Z důvodu probíhající epidemie onemocnění Covid\_19 byly organizaci z prostředků MPSV poskytnuty dotace na mimořádné ohodnocení zaměstnanců v sociálních službách ve výši 3.734.090 Kč a dotace na podporu vícenákladů v souvislosti s epidemií Covid\_19 v celkové výši 265.468 Kč.

K poklesu ostatních finančních výnosů z činnosti došlo z důvodu nižšího čerpání darovaných osobních ochranných prostředků v důsledku Covidové epidemie.

Koncem roku 2021 byl naší organizaci poskytnut neúčelový finanční dar ve výši 70 000 Kč, který nebyl do konce roku vyčerpán a byl o něj navýšen fond rezerv.

V rámci hospodářské činnosti organizace vykázala v roce 2021 příjmy z pronájmu domku.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2020 v tis. Kč	Skutečnost 2021 v tis. Kč	Porovnání 2021/2020 v %
	č. 505	č. 410				
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>				<b>43 513</b>	<b>49 608</b>	<b>114,00</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>			<b>5 757</b>	<b>4 959</b>	<b>86,14</b>
	501	501	spotřeba materiálu	4 118	3 272	79,46
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 547	1 546	99,94
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	92	141	153,26
	504	504	prodané zboží	0	0	0,00
<b>51</b>	<b>Služby</b>			<b>1 020</b>	<b>1 202</b>	<b>117,84</b>
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>			<b>35 474</b>	<b>42 291</b>	<b>119,22</b>
	521	521	mzdové náklady	25 858	30 855	119,32
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	8 557	10 332	120,74
	525	525	ostatní sociální pojištění	106	129	121,70
	527	527	zákonné sociální náklady	952	975	102,42
	528	528	jiné sociální náklady	1	0	0,00
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>			<b>0</b>	<b>35</b>	<b>0,00</b>
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>			<b>66</b>	<b>75</b>	<b>113,64</b>
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>			<b>726</b>	<b>918</b>	<b>126,45</b>
<b>55</b>	<b>Náklady z dlouhodobého hmotného majetku</b>			<b>470</b>	<b>128</b>	<b>27,23</b>
	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
<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

### Komentář k nákladům:

Pokles spotřeby materiálu v roce 2021 byl způsoben především poklesem nákladů na nákupy ochranných pomůcek a dezinfekčních prostředků z důvodu probíhající epidemie onemocnění Covid-19. V roce 2020 byly náklady na spotřebované nákupy též vyšší z důvodu nákupů na dovybavení nově otevřených středisek v Sosnové a na Ladech. Koncem 2021 bylo otevřeno poslední nové středisko v Jestřebí, které bylo dovybaveno ze stávajícího majetku organizace a počátkem roku 2022 také z neúčelového finančního daru od firmy Stavební společnost Guttenberg, s. r. o. Náklady na energie v roce 2021 zůstali téměř ve stejné výši. Rekonstrukcí budovy, kde se nyní nacházejí kanceláře a CDA byla výrazně snížena energetická náročnost této budovy. Byla ukončena výstavba posledních třech nových domácností, kam se počátkem roku 2022 přestěhovalo 18 současných klientek. Další významný vliv na množství spotřebovaných energií oproti roku 2020 mělo zrušení stravovacího úseku organizace, ke kterému došlo v srpnu roku 2020. Náklady na spotřebu jiných neskladovatelných dodávek (spotřeba vody) vzrostly z důvodu otevření nových středisek v Sosnové a na Ladech, které v roce 2021 již fungovaly po celý rok a kde je voda odebírána z vodovodního řádu. Středisko organizace v Jestřebí čerpá vodu ze studny, jejíž odběr není zpoplatněn.

Vzhledem k transformaci byly v roce 2021 prováděny jen nutné opravy a údržby budov a zařízení např. údržba a drobné opravy čističky odpadních vod, opravy a údržba vozového parku, instalátérské práce, údržba budov a servis plynových kotlů.

Nárůst osobních nákladů je dán zákonným navýšením tarifních platů od 1. 1. 2021 u pracovníků v přímé péči a mimořádným finančním ohodnocením zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemií Covid\_19. Na mimořádné finanční ohodnocení zaměstnanců v souvislosti s epidemií Covid\_19 byla organizaci poskytnuta dotace v celkové výši 3.734.090 Kč.

V roce 2021 došlo k navýšení odpisů organizace z důvodu navýšení odpisů u dosluhujícího majetku a převedení nových budov v Sosnové a na Ladech Libereckým krajem do správy organizace v roce 2020, kdy byl v roce 2021 tento majetek odepisován již po celý kalendářní rok.

Vysoké náklady z dlouhodobého hmotného majetku v roce 2020 byly dány nákupy na dovybavení nových středisek v Sosnové a na Ladech drobným hmotným majetkem, na jehož nákup byla čerpána účelová dotace od Libereckého kraje. V roce 2021 pak z tohoto důvodu došlo ke snížení těchto nákladů.

### 3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Rozpočet 2021	Skutečnost k 31.12.2021	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	703,00	703,00	100,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	8 572,00	8 341,00	97,31
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	1 006,00	1 006,00	100,00
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	30 938,00	30 855,00	99,73
5	použití prostředků rezervního fondu	243,00	0,00	0,00
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	100,00	0,00	0,00
7	použití prostředků fondu odměn	131,00	0,00	0,00
8	limit výdajů na pohoštění	10,00	10,00	100,00
9	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	61,50	61,38	99,80
10	výsledek hospodaření organizace (HČ + DČ)	0,00	25,00	0,00

Komentář k závazným ukazatelům:

Závazné ukazatele byly dodržovány. Neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku byl vyčerpán plné výši. Neinvestiční příspěvek na provoz organizace nebyl zcela vyčerpán. Nevyčerpaná část příspěvku na provoz v celkové výši 231.689,00 Kč, byla vrácena při ročním vyúčtování zřizovateli. Neinvestiční příspěvek od MPSV byl čerpán plně.

Organizaci byl v roce 2021 usnesením Rady kraje č. 300/21/RK schválen účelový investiční příspěvek na nákup automobilu pro Lada ve výši 800.000 Kč. Nákup automobilu nebyl do konce roku uskutečněn a usnesením Rady kraje č. 1951/21/RK byl termín realizace výdajů spojených s touto akcí prodloužen do 1. 7. 2022. Dále byl v 05/2021 pořízen osobní automobil Ford pro odloučené pracoviště v Sosnové. Organizace na pořízení automobilu pro Sosnovou čerpala účelový investiční příspěvek ve výši 1.056.111 Kč, kdy byla organizaci v roce 2020 zaslána záloha ve výši 450.000 Kč a následně po ukončení akce doplatek ve výši 606.111 Kč.

Limit prostředků na platy byl organizací dodržen a schválené čerpání použití fondu odměn, rezervního fondu a investičního fondu nebylo realizováno.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2021	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12. 2021	Použito k 31. 12. 2021	Vratka
A	1	2	3	4	5
<b>1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem</b>	<b>9 275 200</b>	<b>9 275 200</b>	<b>9 275 200</b>	<b>9 043 511</b>	<b>231 689</b>
v tom:					
- příspěvek na provoz	8 572 210	8 572 210	8 572 210	8 340 521	231 689
- příspěvek na odpisy	702 990	702 990	702 990	702 990	0
- ostatní účelové příspěvky	0	0	0	0	0
<b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>	<b>1 450 000</b>	<b>1 006 111</b>	<b>1 006 111</b>	<b>606 111</b>	<b>0</b>
v tom:					
Automobil Sosnová č. akce 05501291505	650 000	606 111	606 111	606 111	0
Automobil Lada č. akce 5501571505	800 000	400 000	400 000	0	0
<b>A) c e l k e m 1.+ 2.</b>	<b>10 725 200</b>	<b>10 281 311</b>	<b>10 281 311</b>	<b>9 649 622</b>	<b>231 689</b>
<b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>	<b>28 406 558</b>	<b>30 846 558</b>	<b>30 846 558</b>	<b>30 846 558</b>	<b>0</b>
- dotace od MPSV	24 407 000	26 847 000	26 847 000	26 847 000	0
- dotace od MPSV (vícenáklady COVID)	265 468	265 468	265 468	265 468	0
- dotace od MPSV (odměny COVID)	3 734 090	3 734 090	3 734 090	3 734 090	0
- příspěvek od ÚP na mzdy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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>B) c e l k e m 3. + 4.</b>	<b>28 406 558</b>	<b>30 846 558</b>	<b>30 846 558</b>	<b>30 846 558</b>	<b>0</b>
<b>5. Dotace ISPROFIN investiční celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- dle jednotlivých titulů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- dle jednotlivých titulů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C) c e l k e m 5. + 6.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) CELKEM A)+B)+C)</b>	<b>39 131 758</b>	<b>41 127 869</b>	<b>41 127 869</b>	<b>40 496 180</b>	<b>231 689</b>

## **5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů**

<b>Doplňková činnost – typy činností:</b>	<b>Náklady 2021</b>	<b>Výnosy 2021</b>	<b>Hospodářský výsledek</b>
Nájemné z bytu	32	57	25
<b>Celkem doplňková činnost 2019</b>	32	57	25

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících 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. 2021

<b>Č. řádku</b>	<b>Název majetku</b>	<b>SÚ</b>	<b>Inventura F / D</b>	<b>Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč</b>	<b>Skutečný stav v Kč</b>	<b>Účetní stav v Kč</b>	<b>Rozdíl v Kč</b>
1	STAVBY	021	F	72.333.498,23	142.285.917,79	142.285.917,79	0,00
2	DHM	022	F	-	4.679.328,03	4.679.328,03	0,00
3	DDHM	028	F	-	8.895.439,66	8.895.439,66	0,00
4	POZEMKY	031	F/D	4.170.063,66	4.584.863,66	4.584.863,66	0,00
5	DDNM	018	F	-	216.044,80	216.044,80	0,00
6	NDHM	042	D	-	0,00	0,00	0,00

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

Stav k 31. 12. 2021

<b>FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416</b>	<b>Rozpočet 2021 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2021 tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav investičního fondu k 1. 1. 2021	2.248	2.248	100,00	2.248
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0,00	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	703	703	100,00	703
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	1.006	1.006	100,00	1.006
Investiční dotace	0	0	0,00	0
Ostatní investiční zdroje	0	0	0,00	0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>3.957</b>	<b>3.957</b>	<b>100,00</b>	<b>3.957</b>
Opravy a údržba neinvestiční povahy	100	0	0,00	0
Rekonstrukce a modernizace	0	0	0,00	0
Pořízení dlouhodobého majetku	1.056	1.056	100,00	1.056
Ostatní použití	0	0	0,00	0
Odvod do rozpočtu kraje	668	668	100,00	668
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>1.824</b>	<b>1.724</b>	<b>94,52</b>	<b>1.724</b>
<b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>	<b>2.133</b>	<b>2.233</b>	<b>104,69</b>	<b>2.233</b>

<b>REZERVNÍ FOND – účet 413, 414</b>	<b>Rozpočet 2021 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2021 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2021	666	666	100,00	666
Příděl z hospodářského výsledku	30	30	100,00	30
Ostatní zdroje fondu	0	70	0,00	70
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>696</b>	<b>766</b>	<b>110,06</b>	<b>766</b>
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0,00	0
Použití fondu na provozní náklady	200	0	0,00	0
Ostatní použití fondu	43	0	0,00	0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>243</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>	<b>453</b>	<b>766</b>	<b>169,09</b>	<b>766</b>

<b>FOND ODMĚN – účet 411</b>	<b>Rozpočet 2021 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2021 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav fondu odměn k 1. 1. 2021	131	131	100,00	131
Příděl z hospodářského výsledku	0	0	0,00	0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>131</b>	<b>131</b>	<b>100,00</b>	<b>131</b>
Použití fondu na mzdové náklady	131	0	0,00	0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>ZŮSTATEK FONDU ODMĚN</b>	<b>0</b>	<b>131</b>	<b>0,00</b>	<b>131</b>
<b>CELKEM ÚČET 241</b>				<b>7.655</b>



<b>FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412</b>	<b>Rozpočet 2021 v tis. Kč</b>	<b>Skutečnost 2021 v tis. Kč</b>	<b>% plnění</b>	<b>Finanční krytí fondu v tis. Kč</b>
Stav FKSP k 1. 1. 2021	317	317	100,00	317
Příděl do FKSP	563	560	99,47	560
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>880</b>	<b>877</b>	<b>99,66</b>	<b>877</b>
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>640</b>	<b>638</b>	<b>99,69</b>	<b>638</b>
<b>ZŮSTATEK FKSP</b>	<b>240</b>	<b>239</b>	<b>99,58</b>	<b>239</b>

Komentář k tabulce: Fond kulturních a sociálních potřeb byl čerpán na příspěvek na stravování, životní jubilea zaměstnanců a penzijní pojištění zaměstnanců.

Investiční fond byl použit ke krytí výdajů spojených s nákupem automobilu pro Sosnovou. Na nákup automobilu byl organizaci poskytnut účelový investiční příspěvek od zřizovatele ve výši 1.056.111 Kč. Dále byla v roce 2021 organizaci poskytnuta záloha na nákup automobilu pro Lada ve výši 400.000 Kč. Tato záloha byl přijata do investičního fondu. Nákup automobilu pro Lada nebyl do konce roku 2021 uskutečněn. Termín realizace byl posunut do 1. 7. 2022.

### **9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti**

<b>POHLEDÁVKY</b>	<b>v tis.Kč</b>	<b>ZÁVAZKY</b>	<b>v tis. Kč</b>
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
<b>CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>0</b>

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 za rok 2021 ze dne 15. 2. 2022 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 za rok 2021 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 15. 2.

2022 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 2021 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/203/2021, včetně způsobu účtování a použití poskytnutých prostředků“.

### **11. Návrh na rozdělení zlepšeného (zhoršeného) hospodářského výsledku**

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2021	Stav k 31. 12. 2021	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2021	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
<b>Rezervní fond</b>	666.013,11	766.168,28	25.072,34	791.240,62
<b>Fond reprodukce majetku</b>	2.247.515,96	2.233.342,20	0,00	2.233.342,20
<b>Fond odměn</b>	131.246,02	131.246,02	0,00	131.246,02
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>	316.520,14	238.546,14	0,00	238.546,14
<b>Celkem</b>	3.361.295,23	3.369.302,64	25.072,34	3.394.374,98

Usnesením č. 827/22/RK ze dne 17. 5. 2022 byla schválena účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku ve výši 25.072,34 Kč do rezervního fondu organizace.

### **12. Návrh na vypořádání ztráty**

Za rok 2021 organizace nevykázala ztrátu z činnosti.

### **13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

	Skutečnost 2020	Plán 2021	Skutečnost 2021
Limit prostředků na platy (v tis.)	25.795,00	30.916,00	30.833,00
Limit prostředků na OON (v tis.)	63,00	23,00	23,00
Přepočtený počet zaměstnanců	57,57	61,50	61,38
Fyzický počet zaměstnanců k 31.12.	62,00	63,00	63,00
Průměrný plat (v Kč)	37.338,00	41.891,00	41.861,00

Komentář k tabulce:

K nárustu mzdových nákladů došlo v důsledku navýšení zákonných platových tarifů od 01/2021 a vysokých odměn z důvodu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemií Covid 19.

#### **14. Plnění nápravných opatření z roku 2021**

Nápravná opatření v roce 2021 nebyla uložena.

V Jestřebí dne 10. 06. 2022

Zpracoval: Ing. Jiřina Choděrová, ekonom

Schválil: Ing. Kos Pavel, ředitel