

**DOMOV SLUNEČNÍ DVŮR, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE,
Č. P. 181, 471 61 JESTŘEBÍ, IČ. 48282936
ZASTOUPENÁ ŘEDITелеM ING. PAVLEM KOSEM**

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2022

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 osoby 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. Organizace má nyní 4 střediska s celkovou kapacitou 43 lůžek. Středisko Jestřebí se třemi domácnostmi má kapacitu 18 uživatelů a Centrum denních aktivit určené pro uživatele sociální služby ze všech středisek organizace Domova Sluneční dvůr. Středisko Sosnová se dvěma domácnostmi má kapacitu 12 uživatelů, středisko na Ladech s jednou domácností 6 uživatelů a středisko Partyzánská 7 uživatelů. V každé z domácností jsou uživatelé ubytováni v samostatném pokoji. Společně pak mají v rámci domácnosti k dispozici obytnou místnost s kuchyňským koutem, technické a sociální zázemí.

Věková struktura cílové skupiny:

- dospělí (27 – 64 let)
- mladší senioři (65 – 80 let)
- starší senioři (nad 80 let)

Místo poskytování sociální služby:

- Jestřebí 182, 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. 2022 organizace poskytovala sociální služby celkem 43 uživatelům s různými stupni závislosti na pomoci jiné fyzické osoby.

- 7 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
- 20 uživatelů je zařazeno ve II. stupni – středně těžká závislost
- v I. stupni – lehká závislost - organizace k 31.12.2022 neměla žádného uživatele

Organizace v roce 2022 zaměstnávala 66 pracovníků, z toho 59 zaměstnanců v přímé péči. Oproti roku 2021, tak došlo k navýšení počtu pracovníků o 3 zaměstnance. Na základě aktualizace Základní sítě sociálních služeb Libereckého kraje, bylo schváleno Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 21. 09. 2021 usnesením číslo 390/21/ZK navýšení počtu zaměstnanců

organizace od ledna 2022 o 3 nové zaměstnance v přímé péči. Jeden zaměstnanec byl převeden na odloučené pracoviště na Lada v České Lípě, ostatní zůstali v Jestřebí, kde je klientům poskytována vysoká míra podpory. Během roku 2022 byl přijat nový pracovník po dobu mateřské a rodičovské dovolené naší zaměstnankyně. Během roku 2022 byly v organizaci ukončeny celkem 4 pracovní poměry. Jednalo se o 3 zaměstnance v přímé péči a 1 THP pracovníka. Za zaměstnance v přímé péči byly přijati noví pracovníci.

Pracovníci v sociálních službách jsou pravidelně proškolení dle zákonných norem, navštěvují jiné organizace poskytující sociální služby, supervize a další kurzy dle potřeb organizace.

Zdravotní péče klientek v Jestřebí a Sosnové byla v roce 2022 zajišťována domácí zdravotní péčí Advantis. Na středisku Partyzánská v České Lípě a na Ladech byla zdravotní péče v průběhu roku 2022 zajišťována domácí zdravotní péčí Včelka.

Centrum denních aktivit je využíváno všemi uživateli zařízení a stalo se tak nedílnou součástí našeho domova. Probíhá zde aktivizace klientů v různých formách, často individuálně se zohledněním handicapu jednotlivých uživatelů. Klienti se zde mohou rozvíjet v nových dovednostech, realizovat své dosud nabyté dovednosti, tvořit z různých materiálů (např. práce s keramikou, malování různými technikami, nebo práce se zažehlovacími korálky), dále rozvíjet svou motoriku, paměť, psaní atd. s cílem postupného a přirozeného začleňování uživatelů do komunity. CDA disponuje kuchyní, kde s pomocí zaměstnanců klienti pečou vánoční cukroví nebo i koláče ke svačině. V rámci centra denních aktivit jsou pořádány i větší akce pro uživatele zařízení, kdy se sejdou všichni klienti ze středisek a udržují tak přátelské vazby, které mají z předchozího soužití před transformací. V centru pracují dva zaměstnanci, kteří každý den chystají činnosti pro jednotlivé uživatele. Kapacita CDA je cca 15 uživatelů. Naučené dovednosti z CDA pak mohou 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 2021 v tis. Kč	Skutečnost 2022 v tis. Kč	Porovnání 2022/2021 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				49 633	48 165	97,04
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			9 415	11 904	126,44
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0,00
	602	602	výnosy z prodeje služeb	9 384	11 904	126,85
	x	603	výnosy z pronájmu	31	0	0,00
	604	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0,00
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0,00
64	Ostatní výnosy			102	1	0,98
	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	0	0	0,00
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	102	1	0,98
66	Finanční výnosy			12	14	116,67
	644	662	úroky	12	14	116,67
	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			40 104	36 246	90,38
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	30 847	23 860	77,35
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	9 043	11 788	130,35
	691	672	výnosy z ostatních nároků	214	598	279,44
	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				25	1 011	4 044,00

Komentář k výnosům:

V roce 2022 došlo k navýšení výnosů z úhrad klientů o 6,93 % především v souvislosti s valorizací důchodů a v důsledku změny zákona 108/2006 sb. zákona o sociálních službách, kdy byly zákonem navýšeny příspěvky na péči. Vzhledem ke zhoršujícímu se zdravotního stavu klientů, bylo u některých uživatelů žádáno o navýšení příspěvků na péči. V pěti případech bylo žádosti vyhověno. Třem klientkám byl navýšen příspěvek na péči z II. stupně na III. stupeň, jedné klientce z II. stupně na IV. a jedné klientce z I. na III. stupeň závislosti. Příspěvky na péči oproti roku 2021 vzrostly o 36,45 %. Současní uživatelé jsou vlastními příjmy pod stanovenými úhradami za poskytované sociální a ubytovací služby. V roce 2022 došlo oproti roku 2021 k výpadku příjmů od zdravotních pojišťoven za testování Covid. Snížení ostatních výnosů bylo způsobeno ukončením pronájmu domku a pominutí covidové epidemie.

Čerpání provozního příspěvku z prostředků MPSV bylo oproti roku 2021 sníženo o 12,18 %. Toto snížení bylo částečně kompenzováno navýšením příspěvku od zřizovatele, jehož čerpání bylo oproti roku 2021 navýšeno o 30,35 %. Provozní příspěvek zřizovatele byl použit na krytí odpisů majetku ve vlastnictví zřizovatele, částečně ke krytí běžných provozních nákladů – zejména mzdových nákladů a služeb. Příspěvek zřizovatele z prostředků MPSV byl použit na krytí mzdových nákladů.

Z důvodu vzniku uprchlické krize v souvislosti s válkou na Ukrajině, organizace čerpala prostředky na pomoc uprchlíkům v celkové výši 283 tis. Kč.

Dále organizace rozpouští do výnosů investiční transfery související s již dokončenou transformací sociálních služeb. V roce 2022 rozpuštění těchto transferů činilo 598 tis. Kč, což je oproti roku 2021 nárůst o 178,80 %

V rámci hospodářské činnosti organizace vykázala v roce 2022 výnosy z ubytovacích činností, které organizace poskytovala válečným uprchlíkům z Ukrajiny. Náklady na ubytování válečných uprchlíků byly organizaci kompenzovány formou paušální náhrady za uprchlíky, kdy organizace vykázala v roce 2022 výnosy za ubytování uprchlíků ve výši 1 534 436,37 Kč.

V rámci své hospodářské činnosti se organizace s platností od listopadu 2022 stala plátcem DPH.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

	účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2021 v tis. Kč	Skutečnost 2022 v tis. Kč	Porovnání 2022/2021 v %
	č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5				49 608	47 154	95,05
50	Spotřebované nákupy			4 959	4 539	91,53
	501	501	spotřeba materiálu	3 272	3 130	95,66
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 546	1 243	80,40
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	141	166	117,73
	504	504	prodané zboží	0	0	0
51	Služby			1 202	1 182	98,34
52	Osobní náklady			42 291	39 665	93,79
	521	521	mzdové náklady	30 855	29 095	94,30
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	10 332	9 525	92,19
	525	525	ostatní sociální pojištění	129	119	92,25
	527	527	zákonné sociální náklady	975	926	94,97
	528	528	jiné sociální náklady	0	0	0
53	Daně a poplatky			35	2	5,71
54	Ostatní náklady			75	83	110,67
55	Odpisy, rezervy a opravné položky			918	1 362	148,37
55	Náklady z dlouhodobého hmotného majetku			128	308	240,63
	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	13	0,00

Komentář k nákladům:

Pokles spotřeby materiálu v roce 2022 byl způsoben především snížením nákladů na nákupy ochranných pomůcek a dezinfekčních prostředků, jejichž příčinou byla epidemie onemocnění Covid-19. V důsledku dokončení transformace sociálních služeb a otevření nových energeticky úspornějších středisek došlo v roce 2022 ke snížení nákladů na energie o 19,60 %. Náklady na spotřebu jiných neskladovatelných dodávek (spotřeba vody) vzrostly z důvodu navýšení cen. Středisko organizace - Jestřebí čerpá vodu ze studny, jejíž odběr není zpoplatněn.

V roce 2022 byly prováděny nutné opravy a údržby budov a zařízení např. opravy a údržba vozového parku, roční servis tepelných čerpadel atd.

Nárůst nákladů za služby je v roce 2022 dán především nárůstem cen za svoz odpadů a nákup ostatních služeb jako jsou např. revize elektrospotřebičů, servisní kontroly plynových spotřebičů, správa výpočetní techniky, BOZP, zkoušky odpadních vod, atd.

Snížení osobní nákladů je způsobeno mimořádným finančním ohodnocením zaměstnanců v sociálních službách z důvodu epidemie Covidu-19 v roce 2021, kdy byla na tyto mimořádné odměny organizaci poskytnuta dotace ve výši 3.734.090 Kč. V roce 2022 organizace zaměstnancům vyplatila již jen běžné odměny. Zároveň došlo v roce 2022 k zákonnému navýšení platových tarifů od 1. 1. 2022 u pracovníků v přímé péči a od 1. 9. 2022 i u THP pracovníků.

Nárůst ostatních nákladů o 10,67 % je způsoben navýšením úhrad pojistného.

V roce 2022 došlo k navýšení odpisů organizace především z důvodu pořízení nového automobilu pro Sosnovou a převodem nových domácností v Jestřebí společně s technickým zhodnocením CDA a kanceláří v roce 2021, kdy byl v roce 2022 tento majetek odepisován již po celý kalendářní rok.

Důvodem nárůstu nákladů z drobného dlouhodobého majetku v roce 2022 byla potřeba dovybavení nových středisek v Jestřebí a obnova zařízení již fungujících středisek. Dále byly pořízeny nové SQL moduly programu Gordic.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Rozpočet 2022	Skutečnost k 31.12.2022	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	658 946,00	658 943,58	100,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	12 894 510,00	11 129 158,79	86,31
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	800 000,00	0,00	0,00
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	29 658 255,00	29 073 450,00	98,03
5	použití prostředků rezervního fondu	113 100,00	0,00	0,00
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	100 000,00	0,00	0,00
7	použití prostředků fondu odměn	0,00	0,00	0,00
8	limit výdajů na pohoštění	10 000,00	3 678,00	36,78
9	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	65,29	64,38	0,99
10	výsledek hospodaření organizace z hlavní činnosti	0,00	0,00	0,00

Komentář k závazným ukazatelům:

Závazné ukazatele byly dodržovány. Neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku byl čerpán ve výši 658 943,58 Kč. Neinvestiční příspěvek na provoz organizace byl čerpán ve výši 11 129 158,79 Kč. Nevyčerpaná část příspěvku na odpisy a na provoz organizace v celkové výši 1 765 353,63 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 2022 uskutečněn a usnesením Rady kraje č. 1998/22/RK byl termín realizace výdajů spojených s touto akcí prodloužen do 7. 7. 2023.

Limit prostředků na platy byl organizací dodržen a schválené čerpání použití, 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 2022	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12. 2022	Použito k 31. 12. 2022	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	13 553 456,00	13 553 456,00	13 553 456,00	11 788 102,37	1 765 353,63
v tom:					
- příspěvek na provoz	12 894 510,00	12 894 510,00	12 894 510,00	11 129 158,79	1 765 351,21
- příspěvek na odpisy	658 946,00	658 946,00	658 946,00	658 943,58	2,42
- ostatní účelové příspěvky	0	0	0	0	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
v tom:					
Automobil Lada č. akce 5501571505	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
A) c e l k e m 1.+ 2.	14 353 456,00	14 353 456,00	14 353 456,00	11 788 102,37	1 765 353,63
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	23 975 448,00	23 975 448,00	23 975 448,00	23 860 387,26	115 060,74
- dotace od MPSV	23 577 153,00	23 577 153,00	23 577 153,00	23 577 153,00	0,00
- dotace od MPSV (Ukrajina)	152 000,00	152 000,00	152 000,00	152 000,00	0,00
- dotace od MPSV (Ukrajina)	246 295,00	246 295,00	246 295,00	131 234,26	115 060,74
- příspěvek od ÚP na mzdy					
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) c e l k e m 3. + 4.	23 975 448,00	23 975 448,00	23 975 448,00	23 860 387,26	115 060,74
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) c e l k e m 5. + 6.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) CELKEM A)+B)+C)	38 328 904,00	38 328 904,00	38 328 904,00	35 648 489,63	1 880 414,37

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2022	Výnosy 2022	Hospodářský výsledek
Ubytovací služby	523 226,79	1 534 436,61	1 011 209,82
Celkem doplňková činnost 2022	523 226,79	1 534 436,61	1 011 209,82

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 0,025

Ostatní mimorozpočtové zdroje: 0

Z důvodu uprchlické krize, která nastala březnu 2023 byla organizaci usnesením Zastupitelstva Libereckého kraje č. 161/2022/ZK schválena změna Zřizovací listiny a povolena doplňková činnost – ubytovací služby. Organizace tak ve volných kapacitách zařízení ubytovala uprchlíky z Ukrajiny. Na pokrytí nákladů v souvislosti s uprchlickou krizí, organizace čerpala v rámci hospodářské činnosti paušální náhradu za ubytování uprchlíků.

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. 2022

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	142 285 917,79	142 285 917,79	142 285 917,79	0,00
2	DHM	022	F	0,00	4 679 328,03	4 679 328,03	0,00
3	DDHM	028	F	0,00	8 834 546,85	8 834 546,85	0,00
4	POZEMKY	031	F/D	4 584 863,66	4 584 863,66	4 584 863,66	0,00
5	DDNM	018	F	0,00	315 069,20	315 069,20	0,00
6	NDHM	042	D	0,00	0,00	0,00	0,00

V rámci inventarizace byla provedena fyzická / dokladová inventarizace ke všem zůstatkům rozvahových účtů k 31. 12. 2022. Fyzická inventura byla provedena ve stanovených termínech dle umístění majetku. V průběhu fyzické inventury bylo nalezeno 6 ks postelí, které organizace zaúčtovala k 31. 12. 2022 do operativní evidence majetku v reprodukční pořizovací ceně 5.400 Kč (900 Kč/kus). Dokladová inventura jednotlivých účtů byla provedena též ve stanovených termínech. Při fyzické i dokladové inventuře, organizace postupovala v souladu s platnými právními předpisy.

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

Stav k 31. 12. 2022

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2022 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2022	2 233	2 233	100,00	2 233
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0	0,00	0
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	764	764	100,00	764
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	800	0	0,00	0
Investiční dotace	0	0	0,00	0
Ostatní investiční zdroje	0	0	0,00	0
ZDROJE FONDU CELKEM	3 797	2 997	78,93	2997
Opravy a údržba neinvestiční povahy	100	0	0,00	0
Rekonstrukce a modernizace	0	0	0,00	0
Pořízení dlouhodobého majetku	960	0	0,00	0
Ostatní použití	0	0	0,00	0
Odvod do rozpočtu kraje	483	483	100,00	483
POUŽITÍ FONDU CELKEM	1 543	483	31,31	483
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	2 254	2 514	111,53	2 514

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2022 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2022	766	766	100,00	766
Příděl z hospodářského výsledku	25	25	100,00	25
Ostatní zdroje fondu	0	0	0,00	0
ZDROJE FONDU CELKEM	791	791	100,00	791
Použití fondu do investičního fondu	0	0	0,00	0
Použití fondu na provozní náklady	0	0	0,00	0
Ostatní použití fondu	113	0	0,00	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	113	0	0,00	0
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	678	791	116,67	791

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2022 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1. 1. 2022	131	131	100,00	131
Příděl z hospodářského výsledku	0	0	0,00	0
ZDROJE FONDU CELKEM	131	131	100,00	131
Použití fondu na mzdové náklady	0	0	0,00	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	0	0,00	0
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	131	131	100,00	131
CELKEM ÚČET 241				9.867

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2022 v tis. Kč	Skutečnost 2022 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1. 1. 2022	239	239	100,00	239
Příděl do FKSP	577	574	99,48	574
ZDROJE FONDU CELKEM	816	813	99,63	813
POUŽITÍ FONDU CELKEM	639	638	99,84	638
ZŮSTATEK FKSP	177	175	98,87	175

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

V roce 2021 byla 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 2022 uskutečněn. Termín realizace byl posunut do 7. 7. 2023.

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 za rok 2022 ze dne 8. 3. 2023 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 2022 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 08. 3. 2023 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 2022 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/402/2022, včetně způsobu účtování a použití poskytnutých prostředků“.

4. V roce 2022 byla provedena kontrola plnění podmínek „Smlouvy o poskytnutí příspěvku zřizovatele na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků Ministerstva práce a sociálních věcí na rok 2021 č. OLP/203/2021 včetně Dodatku“ v souladem se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů. Kontrolou předložených účetních dokladů bylo ověřeno, že poskytnutý příspěvek zřizovatele byl realizován ve stanoveném termínu, v souladu s uzavřenou Smlouvou a nebyla zjištěny žádné nedostatky.
5. V září 2022 byla v organizaci provedena kontrola stacionárního zdroje znečišťování ovzduší Českou inspekcí životního prostředí se závěrem, že organizace nesplnila povinnost stanovenou § 17 odst. 3 písm. b) zákona o ochraně ovzduší, zjišťovat úroveň znečišťování podle § 6 odst. 1 zákona o ochraně ovzduší a nebyly vedeny provozní hodiny zdroje. Organizaci byla uložena pokuta ve výši 30.000 Kč. Organizaci byla na základě odvolání a okamžité snahy o nápravu pokuta snížena ČIZP na částku ve výši 20.000 Kč + 1.000 Kč náklady řízení.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného (zhoršeného) hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2022	Stav k 31. 12. 2022	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2022	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	766 168,28	791 240,62	911 209,73	1 702 450,35
Fond reprodukce majetku	2 233 342,20	2 514 119,78	0,00	2 514 119,78
Fond odměn	131 246,02	131 246,02	100 000,00	231 246,02
Fond kulturních a sociálních potřeb	238 546,14	174 910,14	0,00	174 910,14
Celkem	3 369 302,64	3 611 516,56	1 011 209,73	4 622 726,29

Usnesením č. 974/23/RK ze dne 06. 06. 2023 byla schválena účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku ve výši 911 209,73 Kč do rezervního fondu organizace a dále ve výši 100 000,00 Kč do fondu odměn.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Za rok 2022 organizace nevykázala ztrátu z činnosti.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2021	Plán 2022	Skutečnost 2022
Limit prostředků na platy (v tis.)	30 833	29 356	28 850
Limit prostředků na OON (v tis.)	23	302	223
Přepočtený počet zaměstnanců	61,38	65,29	64,38
Fyzický počet zaměstnanců k 31.12.	63	66	65
Průměrný plat bez OON (v Kč)	41 861	37 469	37 344

Komentář k tabulce:

V roce 2022 došlo v konečném důsledku k poklesu mzdových nákladů. Pokles mzdových nákladů v roce 2022 oproti roku 2021 byl dán výplatou vysokých odměn během roku 2021 z důvodu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemií Covid 19. Během roku 2022 došlo k zákonnému navýšení platových tarifů u PSS a SP od 1. 1. 2022 a od 1. 9. 2022 pak i u THP pracovníků.

14. Plnění nápravných opatření z roku 2022

Nápravná opatření v roce 2022 nebyla uložena.

V Jestřebí dne 02. 06. 2023

Zpracoval: Ing. Jiřina Choděrová, ekonom

Schválil: Ing. Kos Pavel, ředitel