

## **ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2021**

### **A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

#### **Uživatelé služeb**

Domov důchodců Český Dub, příspěvková organizace (dále jen Domov) má registrovány dvě sociální služby – Domovy pro seniory a Domovy se zvláštním režimem. Služba Domovy se zvláštním režimem disponuje celkovou kapacitou 59 míst. Ve službě Domovy pro seniory je celkem 41 míst. Po celý rok byla kapacita obou služeb téměř zcela naplněna, a to i přes komplikace související s výskytem nákazy Covid 19.

Organizačně jsou obě služby rozděleny do tří, respektive jednoho samostatného oddělení, na každém je nepřetržitě přítomen personál. Domov nabízí svým klientům ubytování ve trojlůžkových, dvojlůžkových a jednolůžkových pokojích, které jsou umístěny ve dvou objektech areálu domova.

Rozsah poskytovaných služeb pro každého uživatele individuálně stanovuje jeho smlouva o poskytování sociální služby a následně zpracovaný detailní individuální plán péče. Smlouvu uzavírá uživatel služby s poskytovatelem (Domovem) při nástupu do zařízení. Poskytovaná péče je přesně popisována, kontrolována, vyhodnocována, a podle potřeby inovována. Tato evidence se, za dodržení všech pravidel mlčenlivosti, vede částečně v písemné podobě a částečně v podobě elektronické (SW Cygnus od společnosti IRESoft).

Rok 2021 byl prakticky celý negativně ovlivněn pokračující pandemií Covid 19. S výjimkou jarních a letních měsíců až nebylo možné realizovat běžný program pro klienty, zásadně limitovány byla nabídky společných kulturních aktivit, výletů, a další doplňkové zájmové činnosti. Aktivity byly lokalizovány pouze na jednotlivá oddělení, ve snaze co nejvíce eliminovat setkávání klientů z jednotlivých oddělení, respektive služeb.

Bohužel dramaticky byl omezen i kontakt klientů a jejich rodin, či blízkých osob. Po celý rok byla stanoven speciální (omezený) režim návštěv. Oproti minulosti došlo k zavedení přesného harmonogramu návštěvních hodin, na návštěvy se bylo nutné předem objednávat.

Do kvality péče se promítal i skutečnost, že v průběhu roku byla organizace nucena fungovat ve značném personálním oslabení. Část pracovníků se nakazila Covidem 19, část byla nucena určitý čas pobývat v karanténě s ohledem na nákazu v rodině. Přes všechny tyto negativní vlivy lze ale konstatovat, že základní služby klientům byly po celou dobu zajištěny v standardním rozsahu, bez jakékoliv zásadní újmy.

Pandemie Covid 19 se promítla rovněž do zhoršeného hospodaření organizace. V průběhu roku bylo nutné držet volnou kapacitu pro izolační lůžka, omezeno bylo i nabírání nových klientů. To vše negativně ovlivnilo plánované výnosy z v rozpočtu plánovaných tržeb.

Základní ideou poskytování sociální služby v Domově je snaha co nejvíce přizpůsobovat poskytované služby individuálním zájmům a potřebám konkrétního klienta. Své názory, postřehy a připomínky mohou obyvatelé Domova vyjadřovat samostatně (osobně, prostřednictvím dotazníků, či písemných připomínek), ale také jako člen kolektivních orgánů –

výbor obyvatel, stravovací komise. Kvalitu poskytovaných služeb monitorují dotazníková šetření zaměřená na klienty a na jejich příbuzné.

O svých službách (ale i aktuálních aktivitách) organizace informuje prostřednictvím svých webových stránek ([www.ddceskydub.cz](http://www.ddceskydub.cz)), aktuality jsou k dispozici i na profilu organizace na sociální síti Facebook.

### **Oprava, údržba, investice, nákupy**

V průběhu roku byla realizována pouze běžná údržba, plánované i částečně vynucené opravy. I díky speciálním dotacím jsme investovali do nákupu technologií pro desinfekci prostor a desinfekci pomůcek. V rámci větších (plánovaných) investic byla zakoupena moderní polohovací vana s příslušenstvím pro potřeby prvního oddělení.

Dokončen byl plný přechod na nový modul SW vybavení od společností IRESOFT, jedná se o SW, ve kterém jsou evidovány veškeré služby a procesy poskytované našim klientům. Zároveň (i s ohledem na pandemii Covid 19) byla provedena investice do zajištění on-line komunikace klientů všech rodin s jejich rodinou, či přáteli.

S ohledem na pandemii došlo k mimořádnému nákupu OOP a dalšího potřebného vybavení. Část těchto komodit byla nakoupena za prostředky přímo z rozpočtu organizace, značné množství bylo dodáno ze zdrojů centrálních, krajských, ale i od sponzorů a donátorů.

### **Pracovníci**

Po celý rok 2021 byl udržen stejný počet pracovníků, jako v roce předchozím. Domov i nadále zaměstnává zdravotně hendikepované pracovníky a dává jim tak šanci začlenit se do běžného života. Samozřejmě personální situace byla ovlivněna pandemií, viz předešlé části textu.

### **Kontroly**

Ve čtvrtém čtvrtletí roku byla provedena kontrola plnění registračních podmínek v rámci zákona o sociálních službách. Kontrola neshledala žádné pochybení.

## **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 2021/2020v %
	č. 505	č. 410				
<b>VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6</b>			<b>50 469</b>	<b>52 424</b>	<b>104,00</b>	
<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>		<b>23 887</b>	<b>23 714</b>	<b>99,00</b>	
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	23 887	23 714	99,00
	x	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>		<b>143</b>	<b>119</b>	<b>83,00</b>	
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení			
	642	642	jiné pokuty a penále			
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek			
	654	644	výnosy z prodeje materiálu			
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku			
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	1	0	
	651	647	výnosy z prodeje pozemků			
	648	648	čerpání fondů		40	
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	142	79	56,00
<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100,00</b>	
	644	662	úroky	1	1	100,00
	645	663	kurzové zisky			
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
	655	669	ostatní finanční výnosy			
<b>67</b>	<b>Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů</b>		<b>26 438</b>	<b>28 590</b>	<b>108,00</b>	
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	19 446	22 413	115,00
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	6 972	6 177	88,00
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			
<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		

Komentář k výnosům: Výnosy z prodeje služeb (tyto výnosy tvoří úhrady od klientů za ubytování, stravu a služby, příspěvky na péči, fakturované výkony zdravotním pojišťovně, stravné od zaměstnanců domova)

**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 2020/2019v %
	č. 505	č. 410				
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>				<b>50 469</b>	<b>52 424</b>	<b>104,00</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>			<b>7 277</b>	<b>6 580</b>	<b>90,00</b>
	501	501	spotřeba materiálu	5 270	4 762	90,00
	502	502	spotřeba energie (teplo, plyn, el. energie)	1 553	1 329	86,00
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	<b>454</b>	489	<b>107,00</b>
	504	504	prodané zboží			
<b>51</b>	<b>Služby</b>			<b>1 578</b>	<b>1 298</b>	<b>82,00</b>
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>			<b>40 745</b>	<b>43 517</b>	<b>107,00</b>
	521	521	mzdové náklady	30 082	32 048	107,00
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	9 994	10 665	107,00
	525	525	ostatní sociální pojištění	124	133	107,00
	527	527	zákonné sociální náklady	545	624	115,00
	528	528	jiné sociální náklady		47	
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>					
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>			<b>58</b>	<b>54</b>	<b>93,00</b>
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky, náklady DDHM</b>			<b>811</b>	<b>975</b>	<b>120,00</b>
<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>					
	544	562	úroky			
	545	563	kurzové ztráty			
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569	ostatní finanční náklady			
<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	

Komentář k nákladům: Organizace dodržela čerpání nákladů dle schváleného rozpočtu.

### 3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace v Kč

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2021	Skutečnost k 31.12.2021	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	460 056	460 056	100,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	5 717 216	5 717 216	100,00
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	200 000	200 000	100,00
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	32 078 304	32 048 229	100,00
5	použití prostředků rezervního fondu	200 000	39 826	20,00
6	použití prostředků investičního fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	400 000	0	
7	použití prostředků fondu odměn			
8	limit výdajů na pohoštění	10 000	9 999	100,00
9	počet zaměstnanců organizace	68	68	100,00
10	výsledek hospodaření organizace	0	0	

Komentář k závazným ukazatelům: Závazné ukazatele rozpočtu byly splněny. Organizace má hospodářský výsledek z hospodářské činnosti.

### 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>6 177 272</b>	<b>6 177 272</b>	<b>6 177 272</b>	<b>6 177 272</b>	<b>0</b>
v tom:					
- příspěvek na provoz	5 717 216	5 717 216	5 717 216	5 717 216	0
- ostatní účelové příspěvky-odpisy	460 056	460 056	460 056	460 056	0
<b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>
Pořízení imobilní vany pro klienty	200 000	200 000	200 000	200 000	0
<b>A) celkem 1.+ 2.</b>	<b>6 377 272</b>	<b>6 377 272</b>	<b>6 377 272</b>	<b>6 377 272</b>	
<b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>					<b>0</b>
- vyrovnávací platba MPSV	17 891 231	17 891 231	17 891 231	17 891 231	0
- dotace COVID	4 521 262	4 521 262	4 521 262	4 521 262	0
<b>4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem</b>					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					

<b>B) celkem 3. + 4.</b>	22 41 2493	22 412 493	22 412 493	22 412 493	0
<b>5. Dotace ISPROFIN investiční celkem</b>					
- dle jednotlivých titulů					
<b>6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem</b>					
- dle jednotlivých titulů					
<b>C) celkem 5. + 6.</b>					
<b>D) CELKEM A)+B)+C)</b>	28 789 765	28 789 765	28 789 765	28 789 765	0

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

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2021	Výnosy 2021	Hospodářský výsledek
Hostinská činnost	118 343,18	129 975	11 631,82
<b>Celkem doplňková činnost 2021</b>			11 631,82

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: Na doplňkové činnosti se podílí 0,2 zaměstnanec.

Ostatní mimorozpočtové zdroje: organizace obdržela peněžní dary ve výši 45.000,00 Kč a věcné dary ve výši 57.248,00 Kč.

## **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: 31.12.2021

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	24 468 580,00	24 468 580,80	24 468 580,00	0

2	pozemky	031	D	328 939,00	328 939,00	328 939,00	0
3	DHM	022	F		6 609 569,55	6 609 569,55	0
4	DDHN	028	F		13 560 428,00	13 560 428,00	0
5	DDHN	018	D		11 5935,00	11 5935,00	0
...							

## 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	851	851	100	851
Příděl z rezervního fondu organizace				
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	470	470	100	470
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	100	100	100	100
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje		16		
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>1 421</b>	<b>1 421</b>	<b>100</b>	<b>1 421</b>
Opravy a údržba neinvestiční povahy				
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	400	376	95	376
Ostatní použití				
Odvod do rozpočtu kraje	156	156	100	156
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>556</b>	<b>532</b>	<b>96</b>	<b>532</b>
<b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>	<b>864</b>	<b>889</b>	<b>104</b>	<b>889</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	612	612	100	612
Příděl z hospodářského výsledku	3	3	100	3
Ostatní zdroje fondu	45	45	100	45

<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	660	660	100	660
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	200	40		20
Ostatní použití fondu				
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>200</b>	<b>40</b>		<b>20</b>
<b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>	<b>460</b>	<b>620</b>		<b>620</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	209	209	100	209
Příděl z hospodářského výsledku	10	10	100	10
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>100</b>	<b>219</b>
Použití fondu na mzdové náklady				
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>				
<b>ZŮSTATEK FONDU ODMĚN</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>100</b>	<b>219</b>
<b>CELKEM ÚČET 241</b>				<b>9013</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	491	491	100	491
Příděl do FKSP	583	583	100	583
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>1 074</b>	<b>1 074</b>	<b>100</b>	<b>1 074</b>
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>660</b>	<b>551</b>	<b>68</b>	<b>551</b>
<b>ZŮSTATEK FKSP</b>	<b>414</b>	<b>523</b>	<b>126</b>	<b>523</b>

Komentář k tabulce: čerpání fondu bylo v souladu se schváleným rozpočtem organizace.

### **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		Po lhůtě splatnosti do 30 dní	
Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní	10	Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní	100
Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní		Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní	
Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní		Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní	
Po lhůtě splatnosti 366 dní a více		Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	
<b>CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>119</b>	<b>CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	<b>100</b>



Komentář k tabulce: Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti vznikly u zemřelých klientů, u kterých je zahájeno pozůstalostní řízení. Jiné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá.

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

V souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě v platném znění a prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb. v platném znění, má organizace zpravovanou směrnici k provádění finanční kontroly. Pověření zaměstnanci prováděli v souladu s výše citovanými předpisy kontroly zaměřené na:

- Správnost finanční a majetkové operace, její soulad s právními předpisy a dosažení optimálního vztahu mezi její hospodárností, účelností a efektivností
- Hospodárnost – použití veřejných prostředků k zajištění stanovených úkolů s co nejnižším vynaložením těchto prostředků při dodržení odpovídající kvality
- Efektivnost a účelnost – dosažení nejvýše možného rozsahu kvality a přínosu ve srovnání s vynaloženým objemem prostředků.

V organizaci byly provedeny tyto vnější kontroly:

- V organizaci byl proveden audit uznatelných výdajů hrazených z vyrovnávací platby poskytnuté z rozpočtu Libereckého kraje poskytovatelům sociálních služeb pro rok 2021 v oblasti podpory poskytování sociálních služeb a prověrka účetní závěrky za rok 2021 auditorskou firmou O-CONSULT, s r.o. Liberec.

Nebyl uložen žádný finanční postih a ani nebyla uložena žádná nápravná opatření.

#### **11. Návrh na rozdělení zlepšeného 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>	611 540,73	619 362,46	2 631,82	621 994,28
<b>Fond reprodukce majetku</b>	850 615,95	888 795,70		888 795,70
<b>Fond odměn</b>	208 600,00	218 600,00	9 000,00	227 600,00
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>	491 646,03	523 632,41		523 632,41
<b>Celkem</b>	2 162 402,71	2 250 390,57	11 631,82	2 262 022,39

RLK ze dne

/RK byl návrh na rozdělení HV organizace za rok 2021 odsouhlasen.

## **12. Návrh na vypořádání ztráty**

Český Dub 31.5.2022

Zpracovala: Věbrová Dana

Schválil: Bc. Radim Pochop – ředitel

