

**DOMOV DŮCHODCŮ VELKÉ HAMRY, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**  
**VELKÉ HAMRY 600, 468 45**

**IČO: 71220003**

**Statutární zástupce: Mgr. Čestmír Skrbek**

---

**ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2021**

**A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

Domov důchodců Velké Hamry, příspěvková organizace je registrován na základě rozhodnutí Krajského úřadu Libereckého kraje 451/18/ZK ze dne 27.11.2018 k poskytování dvou sociálních služeb - Domov pro seniory, s kapacitou klientů a lůžek v celkovém počtu 111 klientů a Domov se zvláštním režimem, s kapacitou klientů a lůžek v celkovém počtu 22 klientů.

Domov pro seniory poskytuje pobytové služby osobám, které mají sníženou soběstačnost zejména z důvodu věku a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby.

Domov se zvláštním režimem poskytuje pobytové služby lidem s demencí a lehkým duševním onemocněním, kteří mají sníženou soběstačnost z důvodu těchto onemocnění a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby. Režim v zařízení je přizpůsoben specifickým potřebám těchto osob.

Celková kapacita zařízení a poskytovaných služeb Domova důchodců je 133 uživatelů.

**Provozní podmínky:**

Budova Domova důchodců Velké Hamry, příspěvková organizace prošla v letech 2006-2008 komplexní, rozsáhlou rekonstrukcí. Služby jsou poskytovány ve třech vzájemně propojených budovách. Díky provedené rekonstrukci je budova plně bezbariérová a svým uživatelům poskytuje maximální komfort. K dispozici je 65 jednolůžkových pokojů a 34 dvoulůžkových pokojů. Pokoje mají zpravidla samostatné bezbariérové sociální zařízení nebo je sociální zařízení společné pro 3 osoby. Standardním vybavením pokojů je: elektrická polohovací postel, šatní skříň, stůl, židle, polohovací křeslo. Na každém pokoji je signalizační zařízení, EPS, TV přípojka a internetová přípojka. Uživatelé mohou používat vlastní televizory, rádia, ledničky, rychlovarné konvice. Podmínkou používání elektrických spotřebičů je platba poplatku za elektřinu a platba poplatku za pravidelné revize elektrických spotřebičů. Pokoje si mohou uživatelé doplňovat drobným nábytkem a obrázky.

V přízemí budovy je hlavní jídelna, ve které se pořádají různé kulturní a společenské akce. Na každém patře je samostatná jídelna – společenská místnost, dále je k dispozici knihovna, kavárna a velká společenská místnost se zastřešenou terasou. V přízemí budovy je vlastní rehabilitace a pro aktivizaci uživatelů slouží terapeutická dílna. Dále bezbariérový vstup na zahradu, kde je společné posezení s altány. Organizace má dále vlastní pomocné provozy - stravovací provoz, prádelna, úklid a údržba.

V průběhu roku 2021 jsme kvůli onemocnění COVID 19 revidovali systém návštěv rodin a známých, objednávkový systém byl založen na telefonických objednávkách a informačních e-mailech.

V roce 2021 došlo k nákupu elektrického varného kotle, přívodního kabelu pro dieselagregát. Dále bylo vybudováno kryté hlediště v areálu zahrady DD.

## **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>73757</b>	<b>78985</b>	<b>107,09</b>
<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>		<b>34617</b>	<b>34258</b>	<b>98,96</b>	
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	
	602	602	výnosy z prodeje služeb	34617	34258	98,96
	603	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>2235</b>	<b>425</b>	<b>19,02</b>	
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení		133	
	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			
	651	647	výnosy z prodeje pozemků			
	648	648	čerpání fondů	100	207	207
	649	649	ostatní výnosy z činnosti - bezúplatná plnění COVID 19	2135	85	3,98
<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>					
	644	662	úroky			
	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>36905</b>	<b>44302</b>	<b>120,04</b>	
	691	672	výnosy z nároků na prostředky SR	20857	27348	131,12
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	9997	8621	86,24
	691	672	Dotace COVID 19	6041	8333	137,94
	691	672	Dotace měst	10		
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			

### **Komentář k výnosům:**

**Neinvestiční dotace na provoz od MPSV** na rok 2021 činila 27.348.356,-- Oproti roku 2020 byla vyšší v důsledku navýšení mezd ze zákona. Neinvestiční dotace na provoz od MPSV byla vyčerpána v plné výši. Z uvedené dotace byly hrazeny: mzdové náklady Kč 23.668.000,- a náklady na energie Kč 3.680.356,--.

**Příspěvek zřizovatele na rok 2021** byl ve výši Kč 8.624.708,-- příspěvek zřizovatele na odpisy byl ve výši Kč 2.030.518,-- příspěvek na provoz byl ve výši Kč. 6.594.190,-- . Skutečně bylo využito na provoz 6.590.863,82. Nespotřebované finanční prostředky Kč. 3.326,18 byly vráceny na účet zřizovatele. Z příspěvku na provoz byly hrazeny: mzdové náklady Kč 6.590.863,82.

**Dotace COVID 19** – v roce 2021 organizace přijala dotace v souvislosti s epidemií COVID 19 od MPSV v celkové výši Kč. 8.332.422,-- Z dotací byly hrazeny odměny, testování, zvýšené provozní výdaje a sanace výpadků příjmů.

## **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>73757</b>	<b>78985</b>	<b>107,09</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>		<b>16350</b>	<b>15004</b>	<b>91,77</b>
	501	501 spotřeba materiálu	11847	9703	81,90
	502	502 spotřeba energie (teplo, plyn, el.energie)	4503	4516	100,29
	503	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek (voda)		785	
	504	504 prodané zboží			
<b>51</b>	<b>Služby</b>		<b>2512</b>	<b>3013</b>	<b>119,94</b>
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>		<b>51507</b>	<b>57603</b>	<b>111,84</b>
	521	521 mzdové náklady	38075	42505	111,63
	524	524 zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	12516	14080	112,50
	525	525 ostatní sociální pojištění	155	175	112,90
	527	527 zákonné sociální náklady	761	843	110,78
	528	528 jiné sociální náklady			
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>		<b>12</b>	<b>13</b>	<b>108,33</b>
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>		<b>90</b>	<b>92</b>	<b>102,22</b>
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>		<b>3284</b>	<b>3260</b>	<b>99,27</b>
<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>		<b>2</b>		
	544	562 úroky			
	545	563 kurzové ztráty	2		
	x	564 náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569 ostatní finanční náklady			

### **Komentář k nákladům:**

Náklady roku 2021 se oproti roku 2020 navýšily v důsledku nárůstu mzdových nákladů ze zákona a nárůstu cen energií. Dále vyšší náklady souvisely s epidemií COVID 19.

### **3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace**

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2021 v tis. Kč	Skutečnost k 31.12.2021 v tis. Kč	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2 031	2 031	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 594	6 591	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	42 521	42 505	99,96
5	použití prostředků rezervního fondu	100	206	206
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	490	0	
7	použití prostředků fondu odměn	0	0	
8	limit výdajů na pohoštění	10	9	90

9	počet zaměstnanců organizace	90	88
10	výsledek hospodaření organizace	0	0

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti v roce 2021 byl 0,- Kč.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2021	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2021	Použito k 31.12.2021	Vratka
<b>A</b>					
<b>1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem</b>	<b>8407</b>	<b>8625</b>	<b>8625</b>	<b>8621</b>	<b>3</b>
v tom:					
- příspěvek na provoz	6376	6594	6594	6591	3
- příspěvek na odpisy	2031	2031	2031	2031	0
- neinvestiční příspěvek					
<b>2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
v tom:					
					0
					0
<b>A) celkem 1.+ 2.</b>	<b>8407</b>	<b>8625</b>	<b>8625</b>	<b>8621</b>	<b>3</b>
<b>B</b>					
<b>3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů</b>	<b>22738</b>	<b>35680</b>	<b>35680</b>	<b>35680</b>	<b>0</b>
- MPSV neinvestiční dotace na provoz	22738	27348	27348	27348	0
- Dotace ex post COVID		291	291	291	0
- MPSV dotace COVID		8041	8041	8041	0
<b>4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem</b>					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
<b>B) celkem 3. + 4.</b>	<b>22738</b>	<b>35680</b>	<b>35680</b>	<b>35680</b>	<b>0</b>
<b>C) CELKEM A)+B)</b>	<b>31145</b>	<b>44305</b>	<b>44305</b>	<b>44301</b>	<b>3</b>

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

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2021	Výnosy 2021	Hospodářský výsledek
1.Hostinská činnost – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou	212 864	232820	
2.Pronájem prostor – kadeřnictví		5500	
3.Pronájem prostor – GasNet		6716	
<b>Celkem doplňková činnost 2020</b>	<b>212864</b>	<b>245036</b>	<b>32172</b>

**Doplňková činnost** – poskytování obědů pro domy s pečovatelskou službou patřící městu Velké Hamry a vlastním zaměstnancům. V roce 2021 bylo celkem uvařeno pro cizí strážníky 3 326 ks obědů.

## 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

Inventarizace k 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	Drobný dl. nehmotný majetek	018	F/D		153 661,34	153 661,34	0
2	Stavby	021	F/D	164 837 414,78	164 837 414,78	164 837 414,78	0
3	Sam.mov.věci a soubory věcí	022	F/D		20 080 436,37	20 080 436,37	0
4	DDHM	028	F/D		19 547 071,13	19 547 071,13	0
5	Pozemky	031	F/D	553 467,00	553 467,00	553 467,00	0

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

Stav k 31.12.2021

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2021 v tis. Kč	Skutečnost 2021 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2021	587	587		587
Příděl z rezervního fondu organizace	0	0		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	2050	2066		
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0		
Investiční dotace	0	0		
Ostatní investiční zdroje				
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>2 637</b>	<b>2 653</b>	<b>100,61</b>	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	490	0		
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	893	744		
Ostatní použití	0	0		
Odvod do rozpočtu kraje	1214	1214		
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>2597</b>	<b>1958</b>	<b>75,39</b>	
<b>ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU</b>	<b>40</b>	<b>695</b>		<b>695</b>

REZERVNÍ FOND – 414	Rozpočet 2021 v tis. Kč	Skutečnost 2021 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2021	103	103		103
Zdroje fondu	100	523		
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>203</b>	<b>626</b>	<b>308,37</b>	
Použití fondu do investičního fondu				

Použití fondu na provozní náklady	100	206		
Ostatní použití fondu				
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>100</b>	<b>206</b>	<b>206</b>	
<b>ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU</b>	<b>103</b>	<b>420</b>		<b>420</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	26	26		26
Příděl z hospodářského výsledku	0	0		0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Použití fondu na mzdové náklady	0	0		0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>ZŮSTATEK FONDU ODMĚN</b>	<b>26</b>	<b>26</b>		<b>26</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	457	457		457
Příjem do FKSP	750	844		
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>1207</b>	<b>1301</b>	<b>107,79</b>	
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>727</b>	<b>849</b>	<b>116,78</b>	
<b>ZŮSTATEK FKSP</b>	<b>480</b>	<b>452</b>		<b>452</b>

Komentář k tabulce: fond FKSP byl v roce 2021 použit:

- Pro zaměstnance na úhradu příspěvků na obědy – tis. Kč 228
- Pro zaměstnance na penzijní připojištění – tis. Kč 265
- Vyplacení jubilejních odměn – tis. Kč 92
- Ostatní výdaje – tis. Kč 264

## **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
<b>CELKEM POHLEDÁVKY</b>	<b>0</b>	<b>CELKEM ZÁVAZKY</b>	<b>0</b>

Komentář k tabulce: organizace neměla pohledávky po lhůtě splatnosti.

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

**Zhodnocení výsledků kontrol auditora**

Kontrola auditora byla zaměřena na hospodaření organizace, čerpání dotací od MPSV a vedení účetnictví. Auditor neshledal žádné závady, hospodaření organizace, vedení účetnictví i čerpání dotací od MPSV bylo shledáno v pořádku.

### **Zhodnocení výsledků řídicích kontrol**

V průběhu roku 2021 byly naplánovány vnitřní řídicí kontroly zaměřené na hospodaření organizace, plnění účetních náležitostí, hospodaření s cizími prostředky – kontrola docházky zaměstnanců, mimořádné inventarizace zásob, mimořádné inventarizace pokladny hotovostních depozit a provozní pokladny, kontrola finančních depozit – osobních účtů uživatelů, kontrola práce neschopných zaměstnanců, kontrola evidence a zápisu v knihách jízd, mimořádná inventarizace majetku.

Všechny plánované kontroly byly provedeny dle Plánu kontrol na rok 2021. Při kontrole nebyla zjištěna závažná pochybení, drobné nedostatky vedly k přijetí nových 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 přídělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
<b>Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku</b>	568 514,48	592 238,48	32 172,38	624 410,86
<b>Rezervní fond z ostatních titulů</b>	103 478,59	419 939,11	0	419 939,11
<b>Fond reprodukce majetku</b>	587 157,97	695 777,54	0	695 777,54
<b>Fond odměn</b>	25 646,00	25 646,00	0	25 646,00
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>	457 351,48	452 301,46	0	452 301,46
<b>Celkem</b>	<b>1 742 148,52</b>	<b>2 185 902,59</b>	<b>32 172,38</b>	<b>2 218 074,97</b>

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

Hospodaření v roce 2021 bylo bez ztráty.

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

	Skutečnost 2020 v tis. Kč	Plán 2021 v tis. Kč-UR2	Skutečnost 2021 v tis. Kč
Limit prostředků na platy	38075	42521	42505
Přepočtený počet zaměstnanců	90,30	89,56	90,86
Fyzický počet zaměstnanců	95	88	88
Průměrný plat	35	39	39

Ve Velkých Hamrech dne: 26.5.2022

Zpracovala: Bc. Ludmila Roučková

Schválil: Mgr. Čestmír Skrbek