**DENNÍ A POBYTOVÉ SOCIÁLNÍ SLUŽBY, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE**

**HRADECKÁ 2905, ČESKÁ LÍPA 470 06**

**IČO: 482 82 961**

**Statutární zástupce: Mgr. Ilona Pírková**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Zpráva o činnosti organizace za rok 2021**

**A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

Denní stacionář

1. 9.1981 byl otevřen Ústav sociální péče pro mládež v České Lípě. Do 31. 12. 1993 byl zřizovatelem Okresní ústav sociálních služeb se sídlem ve Sloupu v Čechách, později v České Lípě.  Od 1. 1. 1994 se stává zřizovatelem Okresní úřad Česká Lípa až do konce roku 2002. V roce 1995 byl zřízen k dennímu pobytu i pobyt týdenní, který byl 1. 9. 2000 zrušen, neboť klienti přešli do zařízení s celoročním pobytem.  Od 1. 1. 2003 až do současné doby je zřizovatelem Krajský úřad Libereckého kraje. Po několika změnách se tak vykrystalizovala současná administrativní i faktická podoba služby. Stalo se tak 1. 1. 2007, kdy vznikla organizace Denní a pobytové sociální služby, příspěvková organizace Libereckého kraje. Denní stacionář se stal její součástí. Druhou poskytovanou službou je Domov pro osoby se zdravotním postižením.

V roce 2021 organizace oslavila 40. výročí založení a jako pomyslný dárek k významnému jubileu obdržela již třetí výměnný sociální osobní automobil DACIA DOKKER darovaný od firmy KOMPAKT spol. s r.o. Poděbrady.

Celý rok byl protkán putovní výstavou reprezentativních fotografií na mobilních stojanech v duchu vývoje denního stacionáře od roku 1981 až do současnosti.

Dalším pomyslným dárkem bylo převedení budovy a pozemků do vlastnictví Libereckého kraje, což umožní kladný rozvoj materiálně technické základny denního stacionáře.

Posláním denního stacionáře je prevence proti sociálnímu vyloučení, upevňování a rozvíjení schopností a dovedností každého uživatele, podpořit jejich samostatnost a orientaci v běžném životě a na veřejnosti. Svou činností chceme také podpořit rodiny pečující o osoby se zdravotním postižením. K tomu přispívá pestrá nabídka aktivit, která napomáhá rozvíjet pohybové schopnosti, jemnou motoriku, sebe - obslužné, sociální a komunikační dovednosti. V oblast alternativní a augmentativní komunikace byly pořízeny důležité podpůrné pomůcky a materiály.

Cílovou skupinou jsou osoby ve věku od 7 do 64 let, které mají sníženou soběstačnost a vyžadují pomoc jiné fyzické osoby. Jde často o občany s mentálním postižením, i v kombinaci s jiným postižením (smyslovým, tělesným, psychickým bez agresivních rysů, nebo poruchou autistického spektra). Tito občané žijí v domácím prostředí, potřebují pomoc a podporu v sebe-obslužných činnostech. Individuálním přístupem ke každému uživateli je poskytována podpora a pomoc v základních činnostech.

Průměrný věk uživatelů v roce 2021 byl 35,8 let.

Okamžitá kapacita služby je 45 míst. Službu v roce 2021 využívalo více mužů než žen, celkem 53 uživatelů, z toho bylo 31 mužů, 20 žen a 2 děti a mládež do 18 let. Byli přijati čtyři noví uživatelé. Se čtyřmi uživateli byla smlouva o využívání služby ukončena.

Někteří uživatelé využívali službu částečně (například v odpoledních hodinách nebo v období prázdnin), neboť ještě navštěvovali základní (speciální) školu.

Uživatelům a jejich rodinám bylo v roce 2021 pravidelně poskytováno sociální poradenství. Oblasti, které byly nejčastěji projednávány: dávky sociální péče, problematika opatrovnictví, podpora při jednání s úřady, současné možnosti – využívání dalších sociálních služeb, jako jsou odlehčovací pobyty, služby zabývající se zaměstnáváním osob se zdravotním postižením, apod., nabídka kurzů a vzdělávání jak pro uživatele, tak pro pečující osoby, budoucnost uživatelů, respektive možnosti následných pobytových služeb a další oblasti.

Uživatelé dle stupně závislosti (příspěvek na péči) v roce 2021:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| I. stupeň závislosti | 3 uživatelé | 6% |
| II. stupeň závislosti | 19 uživatelů | 36% |
| III. stupeň závislosti | 23 uživatelů | 43% |
| IV. stupeň závislosti | 8 uživatelů | 15% |
| PNP nepřiznán | 0 uživatelů | 0% |

Cílem služby je podpora uživatelů vedoucí k jejich zapojování do běžného společenského života, respektive snaha o předcházení jejich sociální izolaci, podpora a pomoc při výkonu manuálních činností a při upevňování a rozvoji jejich vědomostí, schopností a dovedností a to vše ve spolupráci s rodinou a dalšími subjekty.

Dlouhodobým cílem služby je účast uživatelů na nabízených akcích spojených s pohybem (sport, tanec, turistika…) a osvojování si nových sportovních či jiných pohybových dovedností, účast na nabízených aktivitách, zdokonalení nebo udržení své manuální zručnosti (např. domácí práce, pletení košíků, výtvarná činnost, ruční práce….), udržení nebo získání nových dovedností, které přispějí k osamostatňování se a soběstačnosti, např. v sebe obslužných činnostech, jako je stravování, oblékání, hygiena, kdy důraz je kladen na zodpovědnost a samostatnost uživatele v jeho možnostech.

Nastavené cíle se i přes nepříznivou epidemiologickou situaci v roce 2021 dařilo plnit, i když jsme se nemohli zúčastnit všech sportovních, kulturních a ostatních společenských aktivit, tak jak jsme byli z předchozích let zvyklí. Museli jsme pružně reagovat na vyvíjející se události a této skutečnosti také přizpůsobit režim a život v naší organizaci. Řada uživatelů se účastnila a dosáhla úspěchů na úrovni přizpůsobivých sportů i vrcholových disciplín různého typu sportovního odvětví např. Den osob se zdravotním postižením, Krajské sportovní hry, Národní turnaj v přehazované, cyklistické závody. Pokud to situace umožnila, docházelo se do sportovní haly, kde bylo možno trénovat oblíbené sportovní hry jako například přehazovaná a florbal. Sportovní příprava a pravidelný trénink se zajišťoval i v prostorách organizace nebo na městském sportovním stadionu. Za příznivého počasí byly pořádány cyklistické výlety a v zimě se trénoval běh na běžkách.

Příprava a nácvik tanečních nebo pěveckých vystoupení byla jednou z aktivizačních činností, se kterými se uživatelé pravidelně účastní různých festivalů, kulturních a společenských akcí.

V dílnách se tvořilo a vyrábělo z různých materiálů. Výrobky byly prezentovány na výstavách a soutěžích např. Tvoříme duší, Modrý slon. Zde uživatelé uspěli hned v několika kategoriích (keramika, pletení košíků, malování).

Mnoho dalších zajímavých akcí bylo uspořádáno v denním stacionáři – oslavy narozenin a svátků uživatelů, Masopust, Valentýn, besedy a přednášky připravované uživateli. Byla snaha realizovat pobyty na čerstvém vzduchu v přírodě, neboť okolí organizace tyto vycházky umožňuje. Turistika se stala velmi oblíbenou a žádanou činností.

U řady uživatelů probíhal pravidelný nácvik sebe-obslužných činností. Šlo o pravidelné procvičování a upevňování znalostí z oblasti psaní, čtení a počítání. Velké oblibě se těšily kurzy práce na PC.

Nadále pokračovala významná spolupráce s pracovištěm klinického logopeda v České Lípě. Pokračovala spolupráce s odborníky např. s Asociací pomáhající lidem s autismem – dnes odborné pracoviště NAUTIS,  s odborníkem na sexualitu lidí s mentálním postižením, s Centrem pro zdravotně postižené – pracoviště Česká Lípa. Naši pracovníci se účastnili odborných vzdělávacích seminářů, které připravuje organizace LÍP A SPOLU v České Lípě. Služby denního stacionáře využívají uživatelé bydlící v chráněném bydlení společnosti Dolmen. **Významná byla spolupráce s komunitním centrem Česká Lípa – především sdružením tělesně postižených, kde jsme se zapojili do Dne dětí se zdravotním postižením a Krajských her pro sportovce se zdravotním postižením.**

**Pokračovala dlouholetá spolupráce se spřátelenými organizacemi: Sport Česká Lípa, Město Česká Lípa, které nás významně podporuje na úseku sportovních aktivit, dále Kultura Česká Lípa, Restaurace Kozlovna a Stará Lípa, také dlouholetý sponzor Festool s. r. o. podpořil organizaci významným darem, i další podporovatelé OBI Česká Lípa, Hervis Česká Lípa, ZOD Brniště, obec Kravaře v Čechách, také Lesy ČR, kteří nám darovali břízu v rámci oslav svátků jara a vánoční stromečky. Dalším podporovatelem byl nadační fond LASVIT, Magna Exteriors (Bohemia) s.r.o., EMISE LI s. r. o. … Velice si ceníme podpory jednotlivých obcí ORP Česká Lípa a Novoborska.**

Díky profesionálnímu přístupu pracovníků se dařilo poskytovat službu ke spokojenosti uživatelů, ale i jejich rodinných příslušníků. Na udržení a zlepšení profesionálního přístupu zaměstnanců pracovala organizace formou školení, supervizí, porad a metodických setkání. Organizace prodloužila  své členství v Asociaci poskytovatelů sociálních služeb ČR a pracovníci maximálně využívali k sebevzdělávání odborný časopis Sociální služby APSS ČR.

Vzhledem k protiepidemickým opatřením nemohla organizace, tak jako v minulých letech, poskytnout možnost vykonávání praxe.

V tomto roce nemohla ze stejných důvodů pokračovat dlouholetá spolupráce s dobrovolnickým centrem ADRA.

V rámci zkvalitňování poskytované služby byla ředitelka organizace i nadále aktivní členkou komunitního plánování Města Česká Lípa, pracovní skupiny, která řeší problematiku potřeb osob se zdravotním postižením.

Nutno podotknout, že velice vyhledávanou a osvědčenou fakultativní službou byla a je přeprava uživatelů a to i se zvlášť těžce tělesným postižením (osoby pohybující se na invalidním vozíku).

Byl tak zajišťován svoz a odvoz v rámci sociální služby denního stacionáře, dále přeprava na různé aktivizace, reprezentativní soutěže, apod.

I přes nepříznivou epidemiologickou situaci bylo možné v tomto roce uskutečnit každoroční kulturně sportovní den s názvem „Den stacionáře, aneb jsme tak trochu jiná Partička“, který již tradičně pořádala organizace pro rodiny uživatelů, veřejnost, donátory, sponzory a zástupce spolupracujících organizací. Tento ročník byl o to slavnostnější, že byl spojen s oslavou 40. výročí založení služby DENNÍHO STACIONÁŘE. Celou akci umocnila návštěva významných osobností. Mezi ně patřil náměstek hejtmana Libereckého kraje pro sociální oblast - pan Mgr. Petr Tulpa, dále paní starostka Města Česká Lípa Ing. Jitka Volfová a místostarosta Města Česká Lípa Ing. Jaroslav Turnhöfer.

Velmi dojemné bylo taneční vystoupení uživatelky denního stacionáře (dívky s mentálním, tělesným a sluchovým postižením) a její sestry, žákyně základní školy.

**Z informací získaných od rodinných příslušníků uživatelů, ale i informací získaných od spolupracujících organizací vyplynula potřeba rozvojového záměru sociální služby denního stacionáře pro cílovou skupinu - osoby s těžkou poruchou autistického spektra, někdy i se zdravím ohrožujícím chováním, které vyžadují přísně individuální péči, individuální přístup a odlišné prostorové podmínky a vybavení.**

**Domov pro osoby se zdravotním postižením**

Domov pro osoby se zdravotním postižením byl založen v roce 1992. Po několika změnách se vykrystalizovala jeho současná administrativní i faktická podoba. Stalo se tak 1. 1. 2007, kdy vznikla organizace Denní a pobytové sociální služby, příspěvková organizace Libereckého kraje. Domov pro osoby se zdravotním postižením se stal její součástí. Druhou poskytovanou službou je Denní stacionář pro osoby s mentálním a kombinovaným postižením a osoby s PAS.

Posláním Domova pro osoby se zdravotním postižením je poskytovat pobytové služby osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu zdravotního (tělesného) postižení, jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby a kteří nevyžadují celodenní zdravotní péči. Plní funkci náhradního domova těžce tělesně postiženým osobám.

Cílovou skupinou jsou osoby s tělesným postižením ve věku od 19 do 80 let, kteří mají sníženou soběstačnost z důvodu zdravotního (tělesného) postižení a jejich situace. Jedná se o občany Libereckého kraje, kteří nemohou z různých důvodů žít v domácím prostředí ani za využití pomoci a podpory rodiny, případně pomoci ambulantních nebo terénních služeb. Jde o osoby, které se pohybují převážně na invalidním vozíku. Ačkoli jde o dospělé občany závislé na pomoci druhé osoby, jejich kognitivní funkce jsou zachovány, umí se samostatně rozhodovat, plánovat si denní režim, hospodařit se svými finančními prostředky apod.

**V posledních letech zaznamenává organizace změnu v příčinách tělesného postižení, kde již nepřevažují uživatelé po úrazech. Stále více zájemců o tuto službu je ze strany osob s neuro-degenerativním onemocněním (roztroušená skleróza, Parkinsonova nemoc, cévní mozková příhoda …), kteří mají v některých oblastech rozdílné potřeby než uživatelé po úrazu. Na tyto oblasti bylo a je zaměřeno další vzdělávání pracovníků.**

**Ke konci roku 2021 evidovala organizace 14 zájemců o tuto službu. Vzhledem k situaci,  kdy není možné uspokojit poptávku o tuto službu a vzhledem k většímu zájmu o službu ze strany osob s neuro-degenerativním onemocněním, v produktivním věku, vzniká potřeba na rozšíření této služby.**

Kapacita služby je 5 osob, které mají k dispozici jednolůžkové pokoje. Z důvodu celosvětové pandemie související s onemocněním COVID-19 byl na počátku roku 2021 jeden pokoj ponechán neobsazený pro případnou izolaci, pokud by některý z uživatelů onemocněl touto infekční nemocí. Dále byl pokoj využíván pro provádění testování POC antigenními testy. Účelem testování bylo maximálně zamezit zanesení nákazy do domova. Lůžko bylo obsazené až v únoru, kdy byla přijata nová uživatelka a kapacita služby naplněna. Přijímací proces nového uživatele byl zkomplikován vyhlášeným nouzovým stavem a řadou dalších vládních nařízení.

Průměrný věk uživatelů v roce 2021 byl 55,4 let.

Všichni uživatelé měli trvalý pobyt v České Lípě.

Tři uživatelé DOZP, kteří prošli službou v roce 2021, měli přiznán nejvyšší IV. stupeň příspěvku na péči a dva uživatelé měli přiznán III. stupeň příspěvku na péči.

Službu celkově za rok 2021 využili 2 muži a 3 ženy.

Uživatelům bylo pravidelně poskytováno sociální poradenství. Oblasti, které byly nejčastěji projednávány: vyřizování kompenzačních pomůcek, podpora při jednání s úřady, využívání dalších sociálních služeb (ozdravné pobyty, apod.), získávání finančních prostředků od nadací a sponzorů pro individuální potřeby konkrétního uživatele, dávky sociální péče…

Cílem služby bylo a je alespoň částečně zajistit náhradní domov uživatelům. Podpořit je v samostatnosti a soběstačnosti dle individuálních možností, podporovat jejich zapojení do běžného společenského života a podporovat možnosti, jak si udržet stávající zdravotní stav s ohledem na individualitu osobnosti.

Dlouhodobým cílem služby je udržet či zlepšit podmínky  poskytované služby a to především v oblastech bydlení, poskytovaných služeb, stravování a kvalifikovaného personálu. Udržet a podpořit kontakt uživatelů s přirozeným společenským prostředím, s rodinami, přáteli. Udržet a podporovat soběstačnost a samostatnost uživatelů s přihlédnutím k jejich individuálním potřebám a možnostem (samostatnost v rozhodování, možnost rehabilitace, udržení práce a osobních zájmů).

Krátkodobé cíle, tedy udržení samostatnosti s ohledem na zdravotní stav uživatelů a snaha o udržení zaměstnání, byly naplňovány dostatečně. Alespoň jeden z uživatelů i nadále pracuje.  Další krátkodobé cíle, tedy pomocí rehabilitace udržovat stávající stav tělesné a duševní kondice a zapojení se do běžného společenského života, bylo i v tomto roce obtížné naplňovat s ohledem na nepříznivou epidemiologickou situaci. Přesto dva z uživatelů po část roku dojížděli na pravidelnou rehabilitaci. Dva uživatelé prováděli rehabilitační cvičení v domově za asistence domácí zdravotní péče s využitím dostupných rehabilitačních pomůcek (motomed). Návštěva kulturních a společenských akcí byla vzhledem k vládním nařízením omezena. Uživatelé pozitivně vnímali obnovení možnosti návštěv a vycházek za podmínky dodržení protiepidemických opatření.  Velmi k tomu přispěla i proočkovanost uživatelů, pracovníků, ale i rodinných příslušníků. Uživatelé i rodinní příslušníci byli pověřenou vedoucí domova a sociální pracovnicí průběžně informováni o všech opatřeních souvisejících s epidemií. Sociální pracovnice poskytovala uživatelům i rodinám poradenství a pomoc při jednání s úřady a dalšími institucemi, pomáhala při výběru a vyřízení kompenzačních pomůcek (v některých případech za přispění nadačních fondů).

Po celý rok měla organizace nastavenu velmi dobrou spolupráci s praktickou lékařkou uživatelů MUDr. Gruntorádovou, vždy velmi ochotně při sebemenším problému reagovala a pomohla. Také s odbornými lékaři byla navázána velmi dobrá spolupráce nejenom pro vyřízení žádostí o kompenzační a jiné zdravotní pomůcky. Někteří odborní lékaři provedli vyšetření uživatele přímo v domově. Uživatelé rehabilitovali na odd. rehabilitace NsP Č. Lípa nebo v KMK privat rehabilitace. Rehabilitaci a potřebnou zdravotní péči přímo v domově zajišťovali pracovníci domácí zdravotní péče Naděje nebo Advantis.

Stejně jako v přechozí vlně pandemie bylo i po část roku 2021 zajištěnozásobování Obchodním domem Andy v České Lípě, kdy personál obchodního domu na základě našeho požadavku bezplatně nákup připravil a také dovezl. Vše muselo být do detailu promyšlené a zorganizované tak, aby jakýkoliv nákup prošel karanténou a dezinfekcí.

Pro uživatele byly pořízeny kompenzační pomůcky (antidekubitní matrace s kompresorem nebo el. invalidní vozík) za pomoci a přispění nadace AGROFERT.

Situace po celý rok, bohužel, nedovolovala působení dobrovolníků ze společnosti Adra Česká Lípa, se kterými je jinak navázána dlouholetá spolupráce.

Díky profesionálnímu přístupu pracovníků se dařilo poskytovat službu ke spokojenosti uživatelů, ale i jejich rodinných příslušníků. Personál domova dodržoval veškerá proti-epidemiologická opatření, aby chránil sebe, ale i uživatele. Byla nastavena velmi přísná pravidla a personál se choval velmi zodpovědně i ve svém domácím prostředí. Přispěla i proočkovanost uživatelů, pracovníků, ale i rodinných příslušníků.**Díky této důslednosti a odpovědnosti všech se podařilo uživatele domova ochránit a nákaza se domovu i v tomto roce vyhnula.**

Na udržení a zlepšení profesionálního přístupu zaměstnanců pracovala organizace formou školení, supervizí, porad a metodických setkání. Organizace prodloužila  své členství v Asociaci poskytovatelů sociálních služeb ČR a pracovníci maximálně využívali k sebevzdělávání odborný časopis Sociální služby APSS ČR. Další vzdělávání pracovníků bylo řešeno prostřednictvím on-line kurzů.

S ohledem na pandemii a nařízená mimořádná opatření se odborné praxe studentů odborných škol nebo účastníků rekvalifikačních kurzů „Pracovník v sociálních službách“ v tomto roce neuskutečnily.

V rámci zkvalitňování poskytovaných služeb byla ředitelka organizace i nadále aktivní členkou komunitního plánování Města Česká Lípa, pracovní skupiny, která řeší problematiku potřeb osob se zdravotním postižením v území.

K přemisťování imobilních uživatelů bylo využíváno nízkopodlažní vozidlo Ford Transit. Většinou šlo o přepravu na úřad, na rehabilitaci, na nákupy, na návštěvu k rodinám či za přáteli.

**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 2020/2021 v %** |
|  |
|  | č. 505 | č. 410 |
| **VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6** | | | | **16 621** | **18 396** | **111** |
| **60** | **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** | | | **2 149** | **2 701** | **126** |
|  | 601 | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků | 0 | 0 | 0 |
|  | 602 | 602 | výnosy z prodeje služeb | 2 149 | 2 701 | 126 |
|  | x | 603 | výnosy z pronájmu | 0 | 0 | 0 |
|  | 604 | 604 | výnosy z prodaného zboží | 0 | 0 | 0 |
|  | 604 | 609 | jiné výnosy z vlastních výkonů | 0 | 0 | 0 |
| **64** | **Ostatní výnosy** | | | **654** | **368** | **56** |
|  | 641 | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0 | 0 | 0 |
|  | 642 | 642 | jiné pokuty a penále | 0 | 0 | 0 |
|  | 643 | 643 | výnosy z odepsaných pohledávek | 0 | 0 | 0 |
|  | 654 | 644 | výnosy z prodeje materiálu | 0 | 0 | 0 |
|  | 651 | 645 | výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 0 | 0 | 0 |
|  | 651 | 646 | výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku | 0 | 0 | 0 |
|  | 651 | 647 | výnosy z prodeje pozemků | 0 | 0 | 0 |
|  | 648 | 648 | čerpání fondů | 56 | 199 | 355 |
|  | 649 | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 598 | 169 | 28 |
| **66** | **Finanční výnosy** | | | **0** | **0** | **0** |
|  | 644 | 662 | úroky | 0 | 0 | 0 |
|  | 645 | 663 | kurzové zisky | 0 | 0 | 0 |
|  | x | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0 | 0 | 0 |
|  | 655 | 669 | ostatní finanční výnosy | 0 | 0 | 0 |
| **67** | **Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů** | | | **13 818** | **15 327** | **111** |
|  | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky SR (MPSV) | 9 246 | 9 907 | 107 |
|  | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC (LK) | 3 363 | 3 538 | 105 |
|  | 691 | 672 | výnosy – dotace MPSV, MZ-COVID | 1 126 | 1 783 | 158 |
|  | 691 | 672 | výnosy – ostatní prostředky – veřejné zdroje | 83 | 99 | 119 |
| **Hospodářský výsledek po zdanění** | | | | **-7** | **0** | **0** |

**Komentář k výnosům v hlavní činnosti:**

Výnosy se v roce 2021 oproti roku 2020 zvýšily o výraznou částku vzhledem k vícenákladům souvisejícím s pandemií COVID 19, program podpory „E“ a vzhledem k navýšení mezd v důsledku vyplacených odměn v rámci pandemie COVID 19, program podpory „C“. Výrazně se zvýšilo čerpání fondů, které je z převážné většiny ovlivněno přijatými finančními dary a jejich čerpání v tom daném roce. V roce 2021 se oproti roku 2020 zvýšily osobní náklady, neboť k 1.1.2021 došlo k navýšení platových tarifů. Organizace se snaží v rámci vícezdrojového financování získávat finanční dary, granty a dotace od obcí, měst.

**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 2020/2021 v %** |
| **č. 505** | | **č. 410** |
| **NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5** | | | | | | | **16 621** | **18 396** | **111** |
| **50** | **Spotřebované nákupy** | | | | | | **2 206** | **1 755** | **80** |
|  | 501 | | 501 | spotřeba materiálu | | | 1 586 | 1 093 | 70 |
|  | 502 | | 502 | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie) | | | 493 | 535 | 109 |
|  | 503 | | 503 | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | | | 127 | 127 | 100 |
|  | 504 | | 504 | prodané zboží | | | 0 | 0 | 0 |
| **51** | **Služby** | | | | | | **580** | **507** | **87** |
|  | 511 | 511 | | | | Opravy a udržování | 193 | 71 | 37 |
| 512 | 512 | | | | Cestovné | 9 | 6 | 67 |
| 513 | 513 | | | | Náklady na reprezentaci | 3 | 9 | 300 |
| 518 | 518 | | | | Ostatní služby | 375 | 421 | 112 |
| **52** | **Osobní náklady** | | | | | | **13 361** | **15420** | **115** |
|  | 521 | | 521 | mzdové náklady | | | 9 803 | 11263 | 115 |
| 524 | | 524 | zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální) | | | 3 238 | 3723 | 115 |
|  | 525 | | 525 | ostatní sociální pojištění | | | 40 | 46 | 115 |
| 527 | | 527 | Zákonné sociální náklady | | | 280 | 388 | 139 |
| 528 | | 528 | jiné sociální náklady | | | 0 | 0 | 0 |
| **53** | **Daně a poplatky** | | | | | | **0** | **0** | 0 |
| **54** | **Ostatní náklady** | | | | | | **29** | **32** | **110** |
| **55** | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | | | | | | **444** | **682** | **154** |
|  | 551 | | 551 | | Odpisy dlouhodobého majetku | | 70 | 147 | 210 |
| 556 | | 556 | | Tvorba a zúčtování opravných položek | | 2 | -3 | -150 |
| 557 | | 557 | | Náklady z odepsaných pohledávek | | 0 | 4 | 0 |
| 558 | | 558 | | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | | 372 | 534 | 144 |
| **56** | **Finanční náklady** | | | | | | **0** | **0** | 0 |
|  | 544 | | 562 | úroky | | | 0 | 0 | 0 |
|  | 545 | | 563 | kurzové ztráty | | | 0 | 0 | 0 |
|  | x | | 564 | náklady z přecenění reálnou hodnotou | | | 0 | 0 | 0 |
|  | x | | 569 | ostatní finanční náklady | | | 0 | 0 | 0 |
| **59** | **Daň z příjmů** | | | | | | **0** | **0** | 0 |

**Komentář k nákladům:**

Celkové náklady za rok 2021 se oproti roku 2020 výrazně zvýšily v souvislosti s pandemií COVID 19 v osobních nákladech, což bylo způsobeno nejen zákonným navyšováním platových tarifů zaměstnanců, ale i navýšení odměn vyplacených v rámci programu podpory „C“. Z tohoto navýšení hrubých mezd se zvýšily i odvody na zákonné sociální pojištění, zdravotní pojištění a odvody do fondu kulturních a sociálních potřeb. Podstatné navýšení je také u odpisů z důvodu převzetí budovy Denního stacionáře do správy.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Závazné ukazatele** | | **Schválený rozpočet 2021** | **Skutečnost k 31.12. 2021** | **Porovnání skut/SR v %** |
| 1 | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje | 147 434 | 147 434 | 100 |
| 2 | neinvestiční příspěvek na provoz organizace | 3 390 864 | 3 390 864 | 100 |
| 3 | investiční dotace z rozpočtu kraje | 900 000 | 450 000 | 50 |
| 4 | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu | 11 528 795 | 11 263 196 | 98 |
| 5 | použití prostředků rezervního fondu | 190 007 | 189 216 | 99 |
| 6 | použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje | 100 000 | 9 262 | 9 |
| 7 | použití prostředků fondu odměn | 0 | 0 | 0 |
| 8 | limit výdajů na pohoštění | 10 000 | 8 554 | 86 |
| 9 | počet zaměstnanců organizace (přepočtený) | 25 | 25 | 100 |
| 10 | výsledek hospodaření organizace | **0** | **0** | **0** |

**Komentář k závazným ukazatelům:**

Závazné ukazatele rozpočtu byly dodrženy.

**4. Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací, návratných finančních výpomocí a**

**jejich vypořádání**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel | **Schválený**  **rozpočet 2021** | | **Rozpočet**  **po změnách** | | **Poskytnuto**  **k 31. 12. 2021** | | | **Použito**  **k 31. 12. 2021** | **Vratka** |
| **A** | **1** | | **2** | | **3** | | | **4** | **5** |
| **1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem** | **3 538 298** | | **3 538 298** | | **3 538 298** | | | **3 538 298** | **0** |
| v tom: |  | | | | | | | | | |
| - příspěvek na provoz | 3 390 864 | | 3 390 864 | | 3 390 864 | | | 3 390 864 | 0 |
| - ostatní účelové příspěvky na odpisy | 147 434 | | 147 434 | | 147 434 | | | 147 434 | 0 |
| - neinvestiční účelový příspěvek | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | 0 |
|  |  | |  | |  | | |  |  |
|  |  | | | | | | | | | |
| **2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem** | **0** | | **0** | | **0** | | | **0** | **0** |
| v tom: |  | |  | |  | | |  |  |
| Akce č.5501661507 - automobil | 900 000 | | 900 000 | | 450 000 | | | 0 | 0 |
|  |  | |  | |  | | |  |  |
| **A) c e l k e m 1.+ 2.** | **4 438 298** | | **4 438 298** | | **3 988 298** | | | **3 538 298** | **0** |
|  | |  | | | |  | |  |  | |
| **3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů** |  | |  |  | | |  | | **0** | |
| -dle jednotlivých poskytovatelů MPSV | 9 907 322 0000 | | 9 907 322 | 9 907 322 | | | 9 907 322 | | 0 | |
| -dle jednotlivých titulů – MPSV(zvýšené provoz.výdaje, mimoř.fin.ohodnocení) | 1782970 | | 1 782 970 | 1 782 970 | | | 1 782 970 | | 0 | |
| -dle jednotlivých titulů - obce | 98 750 | | 98 750 | 98 750 | | | 98 750 | | 0 | |
| -dle jednotlivých titulů – fin.dary neúčel. | 137 000 | | 137 000 | 109 500 | | | 144 209 | | 0 | |
| -dle jednotlivých titulů – fin.dary účel. | 53 000 | | 53 000 | 45 000 | | | 45 000 | | 0 | |
| **4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem** | **0** | | **0** | **0** | | | **0** | | **0** | |
| - dle jednotlivých poskytovatelů | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| - dle jednotlivých titulů | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| B) c e l k e m 3. + 4. | **11 979 042** | | **11 979 042** | **11 943 542** | | | **11 978 251** | | **0** | |
|  |  | |  |  | | |  | |  | |
| **5. Dotace ISPROFIN investiční celkem** | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  |  | | |  | |  | |
| **6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem** | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  |  | | |  | |  | |
|  |  | |  |  | | |  | |  | |
| C) c e l k e m 5. + 6. | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
|  |  | |  |  | | |  | |  | |
| **D) CELKEM A)+B)+C)** | **16 417 340** | | **16 417 340** | **15 931 840** | | | **15 516 549** | | **0** | |

**Komentář:**

Příspěvek od zřizovatele na provoz a odpisy byl vyčerpán beze zbytku. Příspěvek na služby od MPSV prostřednictvím Libereckého kraje byl zcela vyčerpán, prostředky byly určeny a použity na platy a mimořádné finanční ohodnocení pracovníků v sociálních službách. Finanční dary z roku 2020 nebyly zcela vyčerpány, proto byly použity v roce 2021. Celkově finanční dary nebyly zcela vyčerpány. V roce 2021 byla zaslaná polovina účelového příspěvku na nákup automobilu (450.000,-Kč). Poskytnuté dotace od obcí byly vyčerpány.

1. **Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Doplňková činnost – typy činností:** | **Náklady**  **2021** | **Výnosy**  **2021** | **Hospodářský výsledek** |
|  | 0 | 0 | 0 |
| **Celkem doplňková činnost** | 0 | 0 | 0 |

**Komentář k doplňkové činnosti:**

Organizace v roce 2021 neprovozovala doplňkovou činnost.

**6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností**

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno odpovědně, svědomitě, hospodárně v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele. Majetek, který podléhá pravidelnému servisu a kontrole je sledován. Kontroly i servis probíhají ve stanovených intervalech. Provádí se opravy majetku, který je poškozen a opotřebován běžným užíváním.

**7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů**

Termín provedení inventarizace: k 31. 12. 2021

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Č. řádku** | **Název majetku** | **SÚ** | **Inventura** F / D | **Stav majetku předaného k hospodaření dle zřizovací listiny v Kč** | **Skutečný stav v Kč** | **Účetní stav v Kč** | **Rozdíl v Kč** |
| 1 | DHM | 022 | F,D | 0 | 1 669 831,75 | 1 669 831,75 | 0,- |
| 2 | DDHM | 028 | F,D | 0 | 3 899 042,23 | 3 899 042,23 | 0,- |
| 3 | Stavby | 021 | F,D | 11 400 073,90 | 11 400 073,90 | 11 400 073,9 | 0,- |
| 4 | Pozemky | 031 | F,D | 4 967 529,41 | 4 967 529,41 | 4 967 529,41 | 0,- |
| 5 | Software | 018 | F, D | 0 | 63 525,00 | 63 525,00 | 0,- |

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky ze dne 02.11.2021. Na základě provedených inventarizačních zápisů byl vyhotoven Inventarizační zápis. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

**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 | 448 | 448 | 100 | 448 |
| Příděl z rezervního fondu organizace | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 147 | 147 | 100 | 147 |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | 900 | 450 | 50 | 450 |
| Investiční dotace | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní investiční zdroje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ZDROJE FONDU CELKEM** | **1 495** | **1 045** | **70** | **1 045** |
|  |  |  |  |  |
| Opravy a údržba neinvestiční povahy | 100 | 9 | 9 | 9 |
| Rekonstrukce a modernizace | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pořízení dlouhodobého majetku | 1 099 | 98 | 9 | 98 |
| Ostatní použití | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odvod do rozpočtu kraje | 71 | 71 | 100 | 71 |
| **POUŽITÍ FONDU CELKEM** | **1 270** | **178** | **14** | **178** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU | **225** | **867** | **385** | **867** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **REZERVNÍ FOND – účet 413, 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 | 222 | 222 | 100 | 222 |
| Příděl z hospodářského výsledku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní zdroje fondu | 190 | 154 | 81 | 154 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **412** | **376** | **91** | **376** |
| Úhrada zhoršeného HV | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Použití fondu do investičního fondu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Použití fondu na provozní náklady | 190 | 189 | 99 | 189 |
| Ostatní použití fondu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **190** | **189** | **99** | **189** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU | **222** | **187** | **84** | **187** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| FOND ODMĚN – účet 411 | **Rozpočet**  **2021**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2021**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav fondu odměn k 1.1.2021 | 85 | 85 | 100 | 85 |
| Příděl z hospodářského výsledku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **85** | **85** | **100** | **85** |
|  |  |  |  |  |
| Použití fondu na mzdové náklady | 0 | 0 | 0 | 0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FONDU ODMĚN | **85** | **85** | **100** | **85** |
|  |  |  |  |  |
| CELKEM ÚČET 241 |  | **2 084** |  | **2 084** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412** | **Rozpočet 2021**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2021**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav FKSP k 1.1.2021 | 71 | 71 | 100 | 71 |
| Příděl do FKSP | 200 | 204 | 102 | 204 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **271** | **275** | **102** | **275** |
|  |  |  |  |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **195** | **155** | **80** | **155** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FKSP | **76** | **120** | **158** | **120** |

**Komentář k tabulkám:**

Fond reprodukce majetku byl tvořen z odpisů za běžný rok 2021 a přijetí částečné investiční dotace na automobil. Čerpání fondu – odvod do investičního fondu zřizovatel, použití fondu na opravy a nákup vypalovací pece.

Fond kulturních a sociálních potřeb byl použit na příspěvek pro zaměstnance na obědy. Z důvodu epidemie koronaviru nemohl být dle rozpočtu FKSP na rok 2021 využit na kulturu, tělovýchovu a sport. Nevyčerpaný zůstatek je převeden a zakalkulován k čerpání do roku 2022.

Fond odměn nebyl použit.

1. **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:**

Organizace neměla k 31.12.2021 žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

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

**organizace**

**Vnitřní kontrolní činnost**

**Řídící kontrola:**

Za efektivní, hospodárné a účelné hospodaření s veřejnými prostředky zodpovídá ředitel organizace. Ředitel má k dispozici plán kontrol pověřených vedoucích zaměstnanců, jednotlivých sociálních služeb. O provedení a o výsledcích kontrol dle zpracovaných plánů je veden zápis a v průběhu roku, je ověřeno provádění a náprava nedostatků. Při řídící kontrole jsou používány tyto formy a způsoby kontroly: předběžná, průběžná, následná a namátková, měsíční, čtvrtletní, pololetní a roční. Veškeré kontroly provádí ředitel organizace. Na příkaz ředitele se mohou podílet na kontrole i tito zaměstnanci: ekonom, finanční referent, pracovník pověřený vedením týmu Denního stacionáře a pracovník pověřený vedením týmu Domova pro osoby se zdravotním postižením.

**Předběžné kontroly:**

Na předběžnou kontrolu je kladen maximální důraz, protože je realizována před započtením operace. Příkazcem operace je ředitel a ekonom. Pouze tyto dvě osoby rozhodují o vzniku závazků plynoucích u uzavíraných smluv, z realizace objednávek a tím odpovídají za vznik výdajů. Příkazci plně zodpovídají za chod organizace, dodržují efektivnost, účelnost a hospodárnost rozpočtových finančních prostředků. Před každou finanční operací dochází k vyhodnocení potřebnosti nákupu, či objednávky. Předběžná kontrola plní funkci důkladné přípravy, zmapování nabídek, vyhodnocení priorit a potřeb.

**Průběžné kontroly:**

Kontroly se realizují dle směrnice o vnitřní kontrole. Před každou účetní operací dochází ke kontrole předmětu účtování. Operace podložené hmotnou odpovědností: sklady drogistického zboží a potravin, evidence majetku, výběr úhrad za služby uživatelů Denního stacionáře a Domova pro osoby se zdravotním postižením, pokladna, kniha jízd atd., namátkově kontroluje ředitel organizace. Kontroly se týkají í ekonomického úseku: pohledávky, závazky, fondy, tržby, platby atd.

**Následné kontroly:**

Tato kontrola je vzájemně provázána s průběžnou kontrolou. Pokud i tak dojde ke zjištění nesrovnalosti či jiného nesouladu, okamžitě se sjedná náprava nedostatků. V případě vážnějších zjištění vydá ředitel organizace pokyn k nápravnému opatření. Následnou kontrolu hospodaření provádí po předání čtvrtletních uzávěrek i Krajský úřad Libereckého kraje. Zpracované uzávěrky jsou vždy předloženy zřizovateli v elektronické i písemné podobě v určených termínech.

**Měsíční kontroly:**

* kontrola vyplnění podkladů pro výpočet platu (soupisek) a návaznost na zapisování do knihy příchodů a odchodů
* kontrola podkladů úhrad za služby DS + DOZP
* kontrola plnění úkolů – porady MNG
* kontrola plnění úkolů – provozní porady Denního stacionáře
* kontrola plnění úkolů – provozní porady DOZP
* kontrola pokladny
* kontrola knih jízd (auto Ford, Dacia)
* kontrola skladů drogérie
* kontrola skladů potravin

**Čtvrtletní kontroly:**

* vyhodnocení práce pracovníků

**Půlroční kontroly:**

* hodnocení pracovníků přímo podřízených řediteli

**Roční kontroly:**

* kontrola hospodaření
* rozvojového plánu
* kontrola BOZP a PO
* prověrka účetní závěrky
* konzultace a vyhodnocování návrhů hodnocení pracovníků DS a DOZP

**Jiné kontroly:**

* kontrola vedoucího pracovníka Denního stacionáře (kontrola jeho plánu kontrol a plánování kontrol)
* kontrola vedoucího DOZP (kontrola jeho plánu kontrol, plánovaných kontrol a namátkových kontrol)
* kontrola předávání služeb a knihy hlášení
* kontrola sociální agendy a práce sociální pracovnice (kontrola plánu kontrol, naplánovaných i namátkových kontrol)
* zvýšená kontrola pracovníků ve zkušební době
* kontrola praxe
* kontrola dobrovolníků

**Namátkové kontroly:**

* výpočet plateb úhrad
* efektivní stanovení počtu pracovníků vzhledem k specifice postižení a počtu uživatelů
* sklad drogerie (porovnání skutečného stavu)
* potravin (porovnání skutečného stavu)
* kniha jízd
* kontrola pokladny
* účetní operace

**Hodnocení a opatření:**

Po provedení kontroly je stanoven další postup, v případě nedostatků je vyžadována okamžitá náprava nebo náprava do určeného termínu, poté je provedena následná kontrola. V nutném případě se vydá Příkaz ředitele organizace. Dále se postupuje podle aktuálního zákoníku práce. Na poradách se vyhodnocuje splnění úkolů, práce kolektivu a jednotlivců (poděkování, pochvaly, napomenutí, ukázky, návrhy, zlepšovací návrhy). Individuální hodnocení – slovní i písemné hodnocení (silné a slabé stránky, finanční hodnocení – osobní příplatek nebo odměny).

**V roce 2021 byly vydány tyto příkazy ředitele:**

Zabezpečení inventarizace hospodářských prostředků za rok 2021

Kontrolní systém tvoří provázaný celek se směrnicemi účetní jednotky, nařízeními ředitele. Cílem je dosáhnou maximálních efektů při nakládání s veřejnými prostředky. Organizace nemá zřízen útvar vnitřního auditu. Každoročně probíhá průběžné ověření účetní závěrky a závěrečná prověrka účetní závěrky. Prověrku provádí nezávislý, certifikovaný auditor. Organizace za rok 2020 nebyla penalizována.

**Oblasti, které jsou předmětem kontrol:**

* mzdy – soupisky, výplatní listiny, zaúčtování mezd, převody na bankovní účty, úhrada povinného pojištění, odvody, další úkoly vyplývající z mezd
* PHM a vozidla – kontrola knih jízd, nákup a spotřeba PHM, stav vozidla
* cestovní příkazy – povolení služební cesty, zprávy o výsledku pracovní cesty
* sklady – potravin a drogérie
* kontrola majetku – vyřazení, zařazení, odpisy, místní seznamy atd.
* pokladna – příjmové a výdajové pokladní doklady, pokladní kniha, konečný zůstatek, výčetka
* účetnictví: dodavatelské faktury, objednávky, úhrady, zálohy, atd.
* personální oblast – doklady uchazeče o zaměstnání (osobní dotazník), doklady k přijetí do zaměstnání (vstupní prohlídka, výpis z rejstříku trestů, atd.), doklady k ukončení pracovního poměru.

**Vnější kontroly v roce 2021:**

1) Krajský úřad Libereckého kraje, odbor sociálních věcí, U Jezu 642/2a, Liberec 2 ze dne 18.05.2021.

Předmětem kontroly bylo: 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 č. OLP/567/2019“ včetně Dodatku č.1 v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů.

Nebyly zjištěny nedostatky.

**11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **v Kč** | | | |
|  |  |  | **Příděl** |  |
|  | **Stav** | **Stav** | **ze zhoršeného** | **Stav** |
| **Ukazatel** | **k 1.1. 2021** | **k 31. 12. 2021** | **hospodář.** | **po přídělu** |
|  |  |  | **výsledku** | **(sl. 2 - sl. 3)** |
|  |  |  | **roku 2021** |  |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| **Rezervní fond** | 221 944,83 | 187 228,85 | 0 | 187 228,85 |
| **Fond reprodukce majetku** | 448 437,91 | 867 640,80 | 0 | 867 640,80 |
| **Fond odměn** | 84 574,11 | 84 574,11 | 0 | 84 574,11 |
| **Fond kulturních a sociálních potřeb** | 71 057,03 | 120 269,81 | 0 | 120 269,81 |
| **Celkem** | **826 013,88** | **1 259 713,57** | **0** | **1 259 713,57** |

Organizace za rok 2021 nevykazuje zlepšený hospodářský výsledek.

Rada Libereckého kraje schválila usnesením č. 827/22/RK, ze dne 17. 5. 2022 Účetní závěrky a výsledek hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí za rok 2021.

**12. Návrh na vypořádání ztráty**

V roce 2021 organizace nevykazuje zhoršený hospodářský výsledek.

**13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Skutečnost**  **2020** | **Plán**  **2021** | **Skutečnost**  **2021** |
| Limit prostředků na platy | 9 803 400 | 11 528 795 | 11 263 196 |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 24,25 | 25 | 25 |
| Fyzický počet zaměstnanců | 25 | 25 | 25 |
| Průměrný plat | 33 689 | 38 429 | 37 544 |

**Komentář k tabulce:**

V roce 2021 nebyly překročeny stanovené limity mzdových nákladů.

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

Organizaci nebylo uděleno žádné nápravné opatření.

Zpracovala:

Pověřená vedoucí Denního stacionáře Mgr. Bc. Eliška Šťastná - Kysilková, DiS.

Pověřená vedoucí Domova pro osoby se zdravotním postižením Milena Jirsáková

Sociální pracovnice Bc. Věra Fikarová

Ekonom organizace Judita Ondřejková

Schválila:

Ředitelka organizace Mgr. Ilona Pírková

V České Lípě 9. 6. 2022