**Komentář**

**k rozboru hospodaření Střediska sociálních služeb Prahy 13**

**za 1. pololetí 2025**

**H L A V N Í Č I N N O S T**

**Neinvestiční příspěvky, transfery a výnosy**

Výnosy Střediska sociálních služeb Prahy 13 (dále jen „středisko“) v hlavní činnosti dle schváleného rozpočtu pro rok 2025 tvoří:

* **Neinvestiční příspěvek od MČ / UZ 079 čerpaný ve výši 7 197 350,76 Kč**
* **Časové rozlišení transferů UZ 13502 -** zaúčtování odpisů elektromobilu, který byl pořízen v rámci podání veřejné zakázky malého rozsahu „Nákup elektromobilu pro sociální služby“ v roce 2023, financované ze státního rozpočtu z MPSV, UZ 13502 v celkové výši 672 235,13 Kč. Finanční částka odpisů je vrácena do výnosů **ve výši** **67 338,00 Kč** (50 %).
* **Účelové dotace, obdržené v rámci grantového a dotačního řízení,** na zajištění registrované sociální služby „Pečovatelská služba terénní“. Obdržené finanční prostředky byly zahrnuty do rozpočtu, schválením změny finančního plánu ke dni 25. 6. 2025, usnesením č. UR 0275/2025 ze dne 23. 6. 2025. Finanční prostředky nebyly čerpány.

**účelová dotace UZ 115**

Obdržené finanční prostředky ve výši 220 000,00 Kč, na základě veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. DOT/82/03/003864/2025

**účelová dotace UZ 13305**

Obdržené finanční prostředky ve výši 479 000,00 Kč, na základě veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. DVS/82/03/004067/2025

**Neinvestiční příspěvky, transfery celkem 7 264 688,76 Kč**

* **Vlastními výnosy**:

výnosy PS/ denní stacionář ve výši **264 728,00** **Kč**

výnosy PS/ terén ve výši **1 370 637,00 Kč**

výnosy jídelny ve výši **2 417 190,00 Kč**

výnosy z nájmů ve výši **657 639,00 Kč**

ostatní jiné výnosy ve výši **149 475,85 Kč**

**Vlastní výnosy celkem 4 859 669,85 Kč**

**Výnosy celkem (abs.)** **12 124 358,61 Kč**

**Komentář k výnosům**

* VZ - výnosy denního stacionáře jsou vyšší oproti finančnímu plánu. Navýšení ve výnosech DS bude zohledněno při úpravě finančního plánu.
* VZ - výnosy pečovatelské služby jsou plněny v souladu s finančním plánem.
* VZ - výnosy jídelny, jedná se o mírné navýšení výnosů, které bude zohledněno při úpravě finančního plánu.
* VZ - výnosy z nájmů jsou plněny v souladu s finančním plánem.
* VZ - ostatní výnosy – celková částka je ve výši 149 475,85 Kč z toho tvoří 75% (abs. 112 119,60 Kč) přeúčtování odhadů za služby spojené s ubytováním za rok 2024. V ostatních výnosech jsou zahrnuty výnosy za úhrady klientů za poškození nebo ztrátu jídlonosičů, zapůjčení invalidních vozíků, tisky jídelníčků, úroky aj.

**Neinvestiční náklady – hlavní činnost (čerpání v %)**

**Komentář k nákladovým položkám**

Položka 501- materiál

Položka je čerpána ve výši 35 %. Z celkových nákladů 211 148,39 Kč tvoří 35 % náklady na nákup PHM ve výši 73 716,46 Kč, náklady na nákup hygienického, technického, kancelářského, zdravotního a čistícího materiálu jsou ve výši 92 555,93 Kč, nákup svačin pro klienty denního stacionáře ve výši 44 876,00 Kč.

Položka 501- materiál potraviny

Položka je čerpána ve výši 47 %.

Položka 502 – energie

Položka je čerpána ve výši 60 %. Vyšší čerpání je z důvodu období delší topné sezony. V průběhu letních měsíců, kdy bude pouze náklad na ohřev, se čerpání nákladů v této položce vyrovná do plánovaných čísel.

Položka 511- opravy a údržba

Položka je čerpána ve výši 57 %. V celkových nákladech ve výši 285 520,31 Kč jsou zahrnuty náklady na opravu a údržbu vozidel ve výši 67 542,80 Kč, na servis a oprava výtahů ve výši 74 888,02 Kč, včetně provedení odborných zkoušek a inspekčních prohlídek obou výtahů, které  upravuje nařízení vlády [č. 193/2022 Sb.](https://revizekontroly.cz/legislativa/details/21/5-narizeni-vlady-o-vyhrazenych-technickych-zdvihacich-zarizenich-a-pozadavcich-na-zajisteni-jejich-bezpecnosti) a normy ČSN 27 4002 a ČSN 27 4007, údržba bytů ve výši 10 290,12 Kč, stavební práce při rekonstrukci prostoru pro pečovatelky v terénu ve výši 21 050,00 Kč ( PF 334/25) a následná instalace vody a odpadů ve výši 23 895,42 Kč (PF 438/25), oprava venkovních lavic ve výši 14 580,00 Kč (PF 281/25), ostatní opravy ve výši 73 273,95 Kč.

Položka 512 - cestovné

Položka je čerpána na 46 %.

Položka 513 – náklady na reprezentaci

Položka je čerpána na 33 %.

Položka 518 – služby

Položka je čerpána na 56 %. Jedná se o mírné překročení. V měsíci květnu bulo nutné zajistit neplánovaný servis čištění kanalizace ve výši 20 672,85 Kč (PF 323/25).

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ 079, vlastní zdroje

Celkové čerpání mzdových prostředků z příspěvku zřizovatele a z vlastních zdrojů je ve výši 47 %.

Položka 525 - úraz a nem. z povolání

Položka je čerpána ve výši 52 %. Jedná se o mírné překročení oproti finančnímu plánu.

Položka 549 – ostatní náklady (pojištění)

Položka byla čerpána ve výši 7 %.

Položka 551- odpisy

Položka je čerpána ve výši 52 %.

Položka 558- náklady DDHM

Položka je čerpána ve výši 41 %. Finanční prostředky byly použity na pořízení lavičky na terasu u denního stacionáře PF 245/25 ve výši 9782,00 Kč, nákup mrazákové truhly do skladu v kuchyni PF 249/25 ve výši 5328,00 Kč, pořízení adaptéru PF 360/25 ve výši 3 901,04 Kč, nákup zvonkového tabla ke vstupu do přístavby PF 361/25 ve výši 4 219,27 Kč, pořízení žaluzií do bytů D04 a D08 v přístavbě PF 390/25 ve výši 13 673,00 Kč, nákup mobilního telefonu pro řidiče na odvozy klientů PF 404/25 ve výši 5 538,00 Kč z důvodu nefunkčnost starého.

**Náklady celkem** (abs**.)** **12 124 358,61 Kč.**

Středisko sociálních služeb vykazuje v hlavní činnosti vyrovnané hospodaření.

**DOPLŇKOVÁ ČINNOST**

**Neinvestiční příspěvky, transfery a výnosy - doplňková činnost**

Celkové výnosy doplňkové činnosti za 1. pololetí 2025 výši **1 149 869,00 Kč** jsou tvořeny:

* výnosy denní stacionář (odvozy klientů) **67 600,00** **Kč**
* výnosy PS terén (odvozy klientů) **42 148,00 Kč**
* výnosy jídelny ve výši **870 040,00 Kč**
* výnosy z pronájmu **170 081,00 Kč**

**Neinvestiční náklady – doplňková činnost**

Náklady v doplňkové činnosti za 1. pololetí jsou ve výši **735 641,66 Kč**.

Z celkových nákladů v doplňkové činnosti tvoří největší náklad nákup potravin pro příchozí strávníky do jídelny bez uzavřené smlouvy, ve výši 394 655,56 Kč.

Hospodaření Střediska sociálních služeb vykazuje za 1. pololetí 2025 v doplňkové činnosti zisk ve výši **+ 414 227,34 Kč.**

**ZÁVĚR**

V hlavní činnosti vykazuje Středisko sociálních služeb vyrovnané hospodaření,

v doplňkové činnosti zisk ve výši **+ 414 227,34 Kč**.

**Celkový hospodářský výsledek** organizace v hlavní a doplňkové činnosti (výnosy-náklady) za 1. pololetí 2025 je zisk ve výši **+ 414 227,34 Kč.**