**Komentář**

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

**za 1. čtvrtletí 2025**

**H L A V N Í Č I N N O S T**

**Neinvestiční příspěvky, transfery a výnosy**

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

* **Neinvestičním příspěvkem od MČ / UZ 079 čerpaným ve výši**   **3 055 000,00 Kč**
* **Účelovou dotací v rámci grantového a dotačního řízení -** zatím nečerpáno

Účelová dotace plánovaná ve výši 790 000,00 Kč. Finanční prostředky nebyly zatím přiděleny. Jedná se finanční prostředky, žádané v rámci dotačního a grantového řízení na registrovanou službu Pečovatelská služba terénní.

* **Časového rozlišení transferů UZ 13502 -** Jedná se o 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 pod UZ 13502 v celkové výši 672 235,13 Kč. Finanční částka odpisů je vrácena do výnosů.
* **Vlastními příjmy střediska**:

výnosy PS/ denní stacionář ve výši **133 899,00** **Kč**

výnosy PS/ terén ve výši **704 204,00 Kč**

výnosy jídelny ve výši **1 142 040,00 Kč**

výnosy z nájmů ve výši **321 882,00 Kč**

ostatní jiné výnosy ve výši **132 155,22 Kč Celkem 2 434 180,22 Kč**

**Výnosy celkem (abs.)**  **5 522 849,22 Kč**

**Komentář k výnosům**

* VZ- výnosy denního stacionáře jsou vyšší oproti finančnímu plánu. Při úpravě finančního plánu bude nutné zohlednit navýšení v příjmech v souvislosti s úpravou ceníku služeb (prosinec 2024) a výpočtem ceny za poskytnutou péči klientům denního stacionáře.
* VZ - výnosy pečovatelské služby jsou plněny v souladu s finančním plánem.
* VZ - výnosy jídelny jsou plněny v souladu s finančním plánem.
* VZ - výnosy z nájmů jsou plněny v souladu s finančním plánem.
* VZ- ostatní výnosy – bude zohledněno při úpravě finančního plánu. Největší část ve výši 112 119,60 Kč je z vyúčtování odhadů za služby spojené s ubytováním za rok 2024, dále pak 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 17%. Z celkových nákladů 102 387,84 Kč tvoří 34% náklady na nákup PHM (34 625,73 Kč), ostatní jsou vynaložené finanční prostředky na nákup hygienického, čistícího, technického aj. spotřebního materiálu.

Položka 501- materiál potraviny

Položka je čerpána ve výši 24%.

Položka 502 – energie

Položka je čerpána ve výši 35%. Vyšší čerpání je z důvodu vyšších úhrad za energie v zimním období.

Položka 511- opravy a údržba

Položka je čerpána ve výši 18%. V celkové částce 90 304,51 Kč jsou zahrnuty náklady na servisní prohlídky vozidel v částce 22 015,00 Kč, servis a oprava výtahů ve výši 39 573,61 Kč, včetně provedení odborné zkoušky výtahů po 6ti letech PF 174/25 ve výši 15 633,20 Kč, údržba bytů ve výši10 290,12 Kč, ostatní drobné opravy.

Položka 512 - cestovné

Položka je čerpána na 22%.

Položka 513 – náklady na reprezentaci

Položka je čerpána na 16%.

Položka 518 – služby

Položka je čerpána na 23%.

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ 079, vlastní zdroje

Celkové čerpání mzdových prostředků z příspěvku zřizovatele a z vlastních zdrojů je ve výši 26%. Výši čerpání mzdových prostředků způsobilo navýšení tarifních platů zaměstnanců v sociálních službách od 1. 1. 2025 (nařízení vlády NV č.341/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů).

Položka 525 - úraz a nem. z povolání

Položka je čerpána ve výši 28%. Jedná se o mírné překročení oproti finančnímu plánu.

Položka 549 – ostatní náklady (pojištění)

Položka byla čerpána minimálně. K úhradě pojistného dojde ve 2. čtvrtletí v souvislosti se změnou pojistných smluv.

Položka 551- odpisy

Položka je čerpána ve výši 21%.

Položka 558- náklady DDHM

Položka nebyla čerpána.

**Náklady celkem** (abs**.)** **5 723 502,75 Kč.**

Středisko sociálních služeb vykazuje v hlavní činnosti (V-N) ztrátu ve výši -200 653,53 Kč.

**DOPLŇKOVÁ ČINNOST**

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

Celkové výnosy doplňkové činnosti za 1. čtvrtletí 2025 výši **604 564,00 Kč** jsou tvořeny:

* výnosy denní stacionář (odvozy klientů) **31 100,00** **Kč**
* výnosy PS terén (odvozy klientů) **21 566,00 Kč**
* výnosy jídelny ve výši **468 060,00 Kč**
* výnosy z pronájmu **83 838,00 Kč**

**Neinvestiční náklady – doplňková činnost**

Celkové výdaje v doplňkové činnosti za 1. čtvrtletí 2025 jsou ve výši **354 033,56 Kč**.

Potravinové náklady jsou ve výši 209 772,82 Kč. Náklady na energie budou přeúčtovány k 30. 6. 2025 z HČ podle % výpočtu počtu uvařených porcí jídel v HČ a DČ/ příchozí strávníci bez smlouvy/.

Za 1. čtvrtletí 2025 vykazuje Středisko v doplňkové činnosti zisk ve výši + **250 530,44 Kč,**

**ZÁVĚR**

V hlavní činnosti vykazuje Středisko ztrátu ve výši **– 200 653,53 Kč**.

V doplňkové činnosti vykazuje Středisko zisk ve výši **+ 250 530,44 Kč**.

Celkový hospodářský výsledek k  31. 3. 2025 v hlavní a doplňkové činnosti organizace (výnosy - náklady) je zisk ve výši **+ 49 876,91 Kč.**