**Komentář**

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

**za rok 2018**

**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 jsou tvořeny položkami:

* čerpání neinvestičního příspěvku od MČ UZ 079 ve výši 6 300 642,27 Kč
* příspěvkem od Úřadu práce UZ 13234 ve výši 207 248,00 Kč
* neinvestiční příspěvek UZ 13305 ve výši 1 120 000,00 Kč
* příspěvkem na podporu registrovaných sociálních služeb 3 143 000,00 Kč

od MHMP UZ 115 ve výši

* RF dar UZ 0410 9 973,60 Kč

**celkem 10 780 863,87 Kč**

**Vlastními příjmy střediska**:

* výnosy PS denní stacionář ve výši 308 774,48 Kč
* výnosy PS terén ve výši 1 301 764,00 Kč
* výnosy z nájmů ve výši 788 427,80 Kč
* výnosy jídelny ve výši 3 686 856,00 Kč
* ostatní jiné výnosy 85 797,57 Kč

**celkem 6 171 619,85 Kč**

**Výnosy celkem**  **(abs.)**  **16 952 483,72 Kč**

**Komentář k výnosům**

* **Neinvestiční příspěvek od MČ UZ 079 byl poskytnut ve výši 7 380.000 Kč.** Neinvestiční příspěvek UZ 079 je čerpán ve výši 85%, rozdíl mezi plánovanými výnosy a skutečným čerpáním je ve výši **1 079 357,73 Kč (účet 374 0100, UZ 079**).
* Úřad práce UZ 13234 je plněn ve výši 86%.
* Použití RF dary UZ 0410 je plněn ve výši 100%.
* Neinvestiční příspěvek UZ 13305 je plněn v plné výši 100%.
* Neinvestiční příspěvek UZ 115 je plněn v plné výši 100%.
* V části výnosů došlo k úpravě rozpočtu po schválení a obdržení finančních prostředků v rámci grantového řízení (UZ 115) a dotačního řízení (UZ 13305) a tím k úpravě snížení finančních prostředků původně plánované účelové dotace ve výši 2 103 100,00 Kč.
* VZ - výnosy denní stacionář. Plnění ve výši 114%.
* VZ - výnosy pečovatelská služba terén jsou plněny ve výši 118%.
* VZ - výnosy za nájemné jsou plněny ve výši 100%.
* VZ - výnosy jídelna, plnění ve výši 105%.
* VZ - výnosy ostatní, plnění ve výši 172%.

V ostatních výnosech tvoří nejvyšší položku výnos za splácení pohledávky, na základě soudního usnesení OS Praha 5 ze dne 4. 6. 2009, jednací číslo 56E 241/2010-6V, ve výši 51 152,00 Kč. Do ostatních výnosů jsou dále zahrnuty příjmy (úhrady) od klientů za poškození nebo ztrátu jídlonosičů, zapůjčení invalidních vozíků, chodítek).

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

**Komentář k nákladovým položkám**

Položka 501- materiál VZ

Položka je čerpána ve výši 116%, překročení oproti finančnímu plánu o 16%.

Položka 501 – materiál UZ 079

Položka – je čerpána ve výši 48%. Finanční prostředky nebyly čerpány v plné výši.

V souhrnu jsou finanční prostředky v položce 501- materiál, tvořené z vlastních zdrojů /VZ/ a z příspěvku zřizovatele /UZ 079/ čerpány ve výši 81%.

Finanční prostředky byly využity na pořízení OOPP pro pečovatelky v terénu, nákup hygienického materiálu (jednorázové rukavice, návleky na obuv, jednorázové zástěry, ochranné roušky aj.), na pořízení technického materiálu na údržbu vozidel, zejména dezinfekčního materiálu, čistícího/mycího materiálu na mytí jídlonosičů klientů v průmyslové myčce, čistícího a úklidového materiálu na údržbu prostor v celém objektu budovy (byty, kluby, provoz, hygienická zařízení, chodby), na pořízení kancelářského materiálu, zahradního materiálu-mulčovací kůra a zahradní substrát aj. Byly zakoupeny nové jídlonosiče včetně termoobalů, do klubovny seniorů byly pořízeny nové židle, PF 712/18 v celkové výši 48 340,00 Kč, do střediska SOH (středisko osobní hygieny), denního stacionáře a prostor s jídlonosiči , byly zakoupeny a instalovány pákové zásobníky na dezinfekci PF 729/18 ve výši 4 994,00 Kč, pro členy petangového družstva, reprezentujícího MČ P 13 byly pořízeny nová trička a čepice PF 835/18 ve výši 19 965,00 Kč (50 ks triček + 20 ks čepic). Dále byly zakoupeny ve spolupráci se sociálním odborem MČ P13 herní prvky a drobné vybavení pro klub Kulička (maminky s malými dětmi), PF 852/18 ve výši 13 719,00 Kč, aj.

Položka 501- materiál UZ 0410

Položka je čerpána ve výši 100%. Jedná se o přijatý věcný dar na základě darovací smlouvy s Nadačním fondem TESCO, který byl použit na zkvalitnění poskytované péče seniorům na Praze 13.

Položka 501- materiál potraviny VZ

Položka je čerpána ve výši 107%. Jedná se o mírné překročení čerpání finančních prostředků oproti finančnímu plánu.

Položka 502 – energie VZ

Položka je čerpána na 108%, jedná se o mírné překročení čerpání finančních prostředků oproti finančnímu plánu.

Položka 511- opravy a údržba VZ

Položka je čerpána ve výši 99%.

Položka 511- opravy a údržba UZ 079

Položka je čerpána pouze ve výši 44%. Finanční prostředky nebyly čerpány v plné výši.

V souhrnu je položka 511- opravy a údržba čerpána ve výši 75%.

Položka 512 – cestovné

Položka je čerpána ve výši 82%.

Položka 513 – náklady na reprezentaci

Položka čerpána na 104%, jedná se o mírné překročení čerpání finančních prostředků oproti finančnímu plánu.

Položka 518 – služby

Položka je čerpána na 102%. Jedná se o mírné překročení oproti finančnímu plánu.

Položka 518 – služby UZ 079

Položka je čerpána pouze ve výši 10%. Finanční prostředky nebyly čerpány v plné výši.

V souhrnu je položka 518- služby čerpána ve výši 96%.

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ 079

Položka je čerpána na 95%. Nižší čerpání je z důvodu použití vlastních finančních prostředků na úhradu mzdových nákladů a přijatého grantu a dotace na konci roku.

Položka 521-527 mzdové náklady UZ 13234-ÚP

Příspěvek od úřadu práce i nákladové položky na mzdy a odvody ke mzdám jsou čerpány v plné výši.

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ115

Neinvestiční příspěvek je čerpán v plné výši.

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ13305

Neinvestiční příspěvek je čerpán v plné výši.

Položka 525 – úraz a nem. povolání

Položka je čerpána na 104%, jedná se o mírné překročení.

Položka 549 – ostatní náklady

Položka je čerpána na 92%, jedná se o pojištění vozidel střediska a pojištění podnikatelských rizik u Kooperativy a.s.

Položka 551- odpisy

Položka je čerpána v souladu s finančním plánem ve výši 100%.

Položka 558- náklady DDHM

Položka je čerpána ve výši 98%. Finanční prostředky byly použity na zakoupení nového vybavení denního stacionáře (nová křesla s jídelní deskou, odlehčené židle, uzamykatelné stolky ke křeslům od firmy Linet, PF 818/18 ve výši 130 085,89 Kč, komody a skříně PF 824/18 ve výši 41 418,00 Kč, dvě mobilní zahrádky PF 698/18 ve výši 9 800,00 Kč, do bytu č.18 bylo nutno pořídit novou kuchyňskou linku a sporák PF 662/18 ve výši 23 900,00 Kč, byl zakoupen startovací booster PD 18646 ve výši 5 918,00 Kč, do počítačové učebny byl zakoupen flipchart na kolečkách PF 749/18 ve výši 3 945,00 Kč. Opět ve spolupráci se sociálním odborem MČ P13 byl zakoupen nový nábytek pro klub Kulička, PF 870/18 a PF 873/18 celkem ve výši 39 011,00 Kč, pračka do prádelny PF 707/18 ve výši 6 590,00 Kč. Počítačová učebna byla dovybavena dalšími 10 ks počítačů, PF 821/18 ve výši 75 000,00 Kč (v tom 1x PC pro vedoucího jídelny) aj.

Položka 591- daň z příjmu

Položka je čerpána ve výši 43%.

**Náklady celkem** (bas**.)** **16 952 483,72 Kč**

**Závěr:**

Za rok 2018 vykazuje Středisko zisk (V-N) v hlavní činnosti ve výši +**0,00 Kč**.

**DOPLŇKOVÁ ČINNOST**

**Výnosy - doplňková činnost**

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

Celkové výnosy doplňkové činnosti za rok 2018 jsou ve výši **446 730,00 Kč** a jsou tvořeny:

* výnosy denního stacionáře-odvozy **51 070,00 Kč**
* výnosy terénní PS-odvozy **49 434,00 Kč**
* výnosy nájemné **214 973,00 Kč**
* výnosy jídelna  **124 623,00 Kč**
* ostatní výnosy **6 630,00 Kč**

**Neinvestiční náklady – doplňková činnost**

Celkové výdaje v doplňkové činnosti za rok 2018 jsou ve výši **292 087,97 Kč**.

(materiálové náklady na PHM a potraviny, opravy a údržba, mzdové náklady a služby)

Ostatní náklady doplňkové činnosti se přepočítávají po skončení účetního období a vyjadřují % poměr prodaných obědů seniorům a neseniorům. Zjištěným % poměrem jsou převedeny náklady z hlavní činnosti na doplňkovou činnost.

**Závěr:**

Za rok 2018 vykazuje Středisko v doplňkové činnosti zisk ve výši +**154 642,03 Kč**.

XXX

**Komentář k hospodaření organizace za rok 2018**

Celkový hospodářský výsledek k za rok 2018 v hlavní a doplňkové činnosti organizace (výnosy - náklady) je zisk ve výši **+154 642,03 Kč.**