**Komentář**

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

**k 31.12.2020**

**H L A V N Í Č I N N O S T**

**Neinvestiční příspěvky, transfery a výnosy**

Finanční prostředky, se kterými hospodaří Středisko sociálních služeb Prahy 13 (dále jen „středisko“), jsou v příjmové části tvořeny:

* neinvestičním příspěvkem od MČ ve výši UZ 079 7 380 000,00 Kč
* účelová dotace UZ 0127 ve výši 733 000,00 Kč
* neinvestiční příspěvek PS UZ 13305 ve výši 1 786 000,00 Kč
* neinvestiční příspěvek DS UZ 13305 ve výši 535 000,00 Kč
* neinvestiční příspěvek UZ 13351 ve výši 991 268,00 Kč
* neinvestiční příspěvek/grant PS UZ 115 ve výši 1 022 000,00 Kč
* neinvestiční příspěvek/grant DS UZ 115 ve výši 210 000,00 Kč

**celkem 12 657 268,00 Kč**

**vlastními výnosy střediska skutečnost**:

* výnosy DS/ denní stacionář ve výši 123 795,55 Kč
* výnosy PS/ terén ve výši 1 297 553,28 Kč
* výnosy z nájmů ve výši 774 451,00 Kč
* výnosy jídelny ve výši 3 143 746,00 Kč
* rezervní fond- dar 21 049,79 Kč
* čerpání FRM-UZ 0710 282 437,57 Kč
* bezpl. převod zásoby Covid 19 367 942,50 Kč
* ostatní jiné výnosy ve výši 29 226,71 Kč

**celkem 6 040 202,40 Kč**

**Výnosy celkem**  **(abs.)** **18 697 470,40 Kč**

**Komentář k výnosům**

* Neinvestiční příspěvek od MČ UZ 079 je plněn v souladu s finančním plánem.
* Neinvestiční příspěvek 2 420 000,00 Kč. Po schválení a obdržení finančních prostředků v rámci grantového řízení (UZ 115) a dotačního řízení (UZ 13305) byla provedena úprava finančního plánu snížením finančních prostředků původně plánované účelové dotace.
* Účelová dotace COVID\_19 UZ 0127. Na základě Usnesení č. UR 0124/2020 ze dne 20. 4. 2020, rozpočtové opatření č. 314, obdrželo Středisko finanční prostředky v celkovém objemu 733 000,00 Kč na pokrytí nákladů, souvisejících s výskytem epidemie COVID\_19.
* Neinvestiční příspěvek UZ 13305 je plněn ve výši 100%. Finanční prostředky, přijaté na základě Usnesení číslo UR 0116/2020 ze dne 6. 4. 2020 - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace DVS/82/03/000705/2020.
* Účelová dotace UZ 13351 je plněn ve výši 100%. Jedná se o finanční prostředky přijaté na základě žádosti v mimořádných dotačních řízení MPSV (program „C“ a program „D“), poskytnuté finanční prostředky na ohodnocení zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemii COVID­\_19 a na dorovnání výpadků zdrojů/příjmů v souvislosti s přijímáním karanténních mimořádných a krizových opatření v sociálních službách.

Neinvestiční příspěvek celkem UZ 115 je plněn ve výši 100%. Finanční prostředky přijaté na základě Usnesení číslo UR 0115/2020 ze dne 6. 4. 2020 - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace DOT/80/03/000492/2020 a Usnesení číslo UR 0300/2020 ze dne 31. 8. 2020, Dodatek č. 1 Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. DOT/82/03/000492/2020.

Výnosy z vlastních zdrojů (dále VZ)

* VZ - výnosy denní stacionář. Výnosy jsou plněny ve výši 62%. Na základě USNESENÍ VLÁDY ČESKÉ REPUBLIKY ze dne 13. března 2020 č. 207 o zajištění poskytování péče v zařízeních sociálních služeb po dobu trvání nouzového stavu. Všem registrovaným poskytovatelům sociálních služeb, podle § 46 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, (denní stacionáře), bylo nařízeno od 16. března 2020 po dobu trvání nouzového stavu pozastavit činnost. Poskytování služeb klientům denního stacionáře bylo obnoveno 29. 6. 2020.

Bohužel se vlivem výskytu epidemie Covid-19 ve statistice vykazování návštěvnosti denního stacionáře za rok 2020 projevilo snížením více než o polovinu oproti roku 2019, což se projevilo nižším plněním ve výnosech.

* VZ- výnosy pečovatelská služba- plnění je ve výši 100%.
* VZ-výnosy z nájmů - plnění je ve výši 98%.
* VZ- výnosy jídelna - plnění je ve výši 95%.
* Finanční prostředky, přijaté na základě Usnesení RMČ č. 0123/2020 z  8. 4. 2020 - přijetí finančního daru ve výši 50 000,00 Kč. Plnění ve výnosech je ve výši 42%.
* Do výnosů jsou zahrnuty použité finanční prostředky z Fondu reprodukce majetku, investičního fondu - UZ 0710, k posílení zdrojů na opravy a údržbu majetku.
* Do výnosů jsou zahrnuty finanční prostředky ve výši 367 942,50 Kč. Jedná se o finanční prostředky zaúčtované na základě pokynu MHMP ze dne 8.1.2021 o zaúčtování bezúplatně předaných ochranných pomůcek, distribuovaných sociálním službám MHMP v roce 2020 v souvislosti s COVID včetně obdržených antigenních rychlotestů na povinné testování zaměstnanců terénní pečovatelské služby.
* VZ- ostatní výnosy - plnění je ve výši 97%. V ostatních výnosech jsou zahrnuty příjmy (úhrady) od klientů za poškození nebo ztrátu jídlonosičů, zapůjčení invalidních vozíků, chodítek, úroky aj.

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

**Komentář k nákladovým položkám**

Položka 501- materiál

Položka je čerpána ve výši 94% (materiál kancelářský, čistící, hygienický, technický, PHM aj.).

Položka 501- materiál UZ 127

Položka je čerpána ve výši 86%.

Jedná se o finanční prostředky, obdržené od zřizovatele, v souvislosti s výskytem epidemie COVID\_19, na pořízení materiálu, potřebného pro zajištění provozuschopnosti pečovatelské služby. Byly pořízeny bezkontaktní teploměry, desinfekční prostředky na ruce a povrchy, obaly na rozprašovače na dezinfekci, bezkontaktní dávkovače s desinfekcí, inkontinenční podložky, ochranné potahy na sedačky do vozidel, pro komunikaci malé web kamery k PC aj.

Položka 501- materiál potraviny

Položka je čerpána ve výši 83%. Zde se projevila nižší návštěvnost příchozích strávníků do jídelny a s tím spojené nižší náklady na potraviny k přípravě oběda. V podstatě po celou dobu výskytu epidemie Covid-19 byl výdej obědů příchozím seniorům zajištěn pouze přes „okénko“ a počet takto příchozích byl o více než polovinu nižší, než kdyby měli možnost posedět v jídelně.

Položka 502- energie

Položka je čerpána ve výši 84%.

Položka 511- opravy a údržba

Při úpravě finančního plánu k 15. 12. 2020 se předpokládalo na položku opravy a údržba použití finančních prostředků z Fondu reprodukce majetku, investičního fondu. Nakonec byly z fondu čerpány finanční prostředky pouze ve výši 282 437,57 Kč, které se vztahují k nákladům vynaloženým na úpravu prostoru nového mycího centra a s přemístěním a úpravou prostoru pedikúry.

K řešení přemístění pedikúry došlo v souvislosti s výskytem epidemie Covid-19, aby se zabránilo kontaktu klientů pedikúry a zaměstnanců a tím i možnému riziku nákazy zaměstnanců, kteří se pohybovali ve stejném prostoru chodby ve vstupu „A“. Nyní se provozovna pedikúry nachází ve stejném vstupu do objektu jako provozovna kadeřnictví, v přízemí chodby ve vstupu „C“.

Položka 512 - cestovné

Položka je čerpána na 86%.

Položka 513 – náklady na reprezentaci

Položka je čerpána na 83%.

Položka 518 – služby

Položka je čerpána ve výši 84%. Čerpání finančních prostředků z vlastních zdrojů.

Položka 518 – služby UZ 0410 /dar

Položka je čerpána ve výši 21 049,79 Kč. Část finančních prostředků byla použita na provedení dezinfekčního postřiku v prostorách objektu Střediska, v souvislosti s výskytem epidemie COVID\_19.

Položka 518 – služby UZ 0127

Položka je čerpána na 84%. Finanční prostředky byly použity na provádění preventivních postřiků desinfekčním roztokem ve vnitřních prostorách objektu Střediska v souvislosti s výskytem epidemie COVID\_19 a provádění preventivních postřiků vnitřních prostorů všech vozidel, zajišťujících rozvozy obědů klientům i vozidla, zajišťujícího odvozy klientů denního stacionáře. Provádění preventivních desinfekčních postřiků bylo zajištěno po celou dobu odbornou firmou.

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ 079 (příspěvek zřizovatele)

Celkové čerpání mzdových nákladů je ve výši 98%.

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ 115 a UZ 13305

Finanční prostředky poskytnuté účelové dotace UZ 115 na pokrytí mzdových nákladů na terénní pečovatelskou službu v celkové výši 1 022 000,00 Kč a na denní stacionář ve výši 210 000,00 Kč, jsou čerpány v plné výši 100%.

Finanční prostředky poskytnuté účelové dotace UZ 13305 na pokrytí mzdových nákladů na terénní pečovatelskou službu v celkové výši 1 786 000,00 Kč a na denní stacionář ve výši 535 000,00 Kč, jsou čerpány v plné výši 100%.

Položka 521- 527 mzdové náklady UZ 13351

Celkové čerpání mzdových nákladů je ve výši 100%. Středisko obdrželo finanční prostředky na základě žádosti v mimořádném dotačním řízení MPSV o poskytnutí finančního ohodnocení zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemii COVID­\_19 ve výši 696 268,00 Kč.

Položka 525 - úraz a nem. z povolání

Položka je čerpána ve výši 123%. K překročení došlo z důvodu vyšší nemocnosti pečovatelek v měsíci říjnu a listopadu.

Položka 527 OPP UZ 0127

Na základě usnesení vlády č. 187 ze dne 9. 3. 2020 o opatřeních Ministerstva zdravotnictví a Ministerstva vnitra v souvislosti s nepříznivým vývojem epidemiologické situace došlo ke změnám při účtování o zásobách – OOP/ochranné pracovní pomůcky/. Položka je čerpána ve výši 126%. Na základě obdržených finančních prostředků byl pořízen materiál na ochranu zaměstnanců jak v terénní pečovatelské službě, tak i zaměstnanců a klientů denního stacionáře. Finanční prostředky byly použity především na pořízení ochranných roušek, respirátorů, jednorázových rukavic, návleků na obuv, jednorázových zástěr.

Položka 549 – ostatní náklady (pojištění)

Položka je čerpána ve výši 97%.

Položka 551- odpisy

Položka je čerpána ve výši 99%.

Položka 558- náklady DDHM

Položka je čerpána ve výši 100%. Finanční prostředky byly použity na zakoupení drtiče odpadu do jídelny PF 330/20 ve výši 32 731,00 Kč, zakoupení vestavěné elektrické varné desky do bytu č.15 ( původní byla vyřazená - nerentabilní oprava) PF 411/20 ve výši 4048,00 Kč, skartovačka Fellowes PF 416/20 ve výši 7 389,00 Kč, All kola Aspen „16“ 4 ks do nového vozu Caddy, PF 617/20 ve výši 14 171,40 Kč, změkčovač vody MS 1500 k myčce PF 631/20 ve výši 9 559,00 Kč, pořízení GPS LB 2112A do zbývajících dvou vozidel PF 629/20 ve výši 8 954,00 Kč aj.

Položka 558- náklady DDHM UZ 0127

Položka je čerpána ve výši 100% (PF 269/20 ve výši 9 950,00 Kč - pořízení NB pro sociálního pracovníka, PF 430/20 ve výši 14 485,00 Kč- pořízení 4ks čističky vzduchu s ionizátorem, PF 462/20 ve výši 18 113,70 Kč - pořízení 3ks stojanů s bezdotykovou dezinfekcí).

Položka 591- daň z příjmu

Položka je čerpána ve výši 9%.

Ostatní položky jsou plněny v souladu s finančním plánem.

**Náklady celkem** (abs**.)** **18 563 452,84 Kč**

**K 31. 12. 2020 vykazuje Středisko v hlavní činnosti finanční částku ve výši +134 017,56 Kč (zůstatek nevyčerpaného příspěvku zřizovatele - účet 384 0100).**

**DOPLŇKOVÁ ČINNOST**

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

Celkové výnosy doplňkové činnosti ve výši **311 269,00 Kč** jsou tvořeny:

* výnosy denní stacionář (odvozy klientů) **39 945,00** **Kč**
* výnosy PS terén (odvozy klientů) **20 355,00 Kč**
* výnosy z pronájmu **183 637,00 Kč**
* výnosy jídelny ve výši  **67 332,00 Kč**

Ve výnosech v doplňkové činnosti došlo k propadu v souvislosti s výskytem epidemie Covid-19. Neprobíhala služba odvozů klientů na úřady, k lékaři. Ve výnosech jídelny, která byla uzavřena, a výdej jídel probíhal přes výdejní okénko, byl vykázán finanční propad, který byl způsoben odlivem strávníků z řad neseniorské veřejnosti, která se za běžných provozních podmínek stravovala přímo v prostorách jídelny.

**Neinvestiční náklady – doplňková činnost**

Celkové výdaje v doplňkové činnosti k 31. 12. 2020 jsou ve výši **194 420,81 Kč**.

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

**ZÁVĚR**

K 31. 12. 2020 vykazuje Středisko sociálních služeb v hospodaření zisk ve výši +**116 848,19 Kč.**