**Komentář k návrhu rozpočtu Střediska sociálních služeb Prahy 13 pro rok 2019**

**Výnosy - hlavní činnost:**

Výnosy jsou tvořeny z:

1. Neinvestičního příspěvku zřizovatele (UZ 079) ve výši: 7 380 000,00 Kč
2. Účelová dotace z MČ, dotace ze SR (dotace, grant) 2 144 000,00 Kč
3. Vlastních příjmů úhrad od uživatelů ve výši 5 560 000,00 Kč

Plánované výnosy celkem: **15 084 000,00 Kč**

**K bodu 1):**

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na základě dopisu EKO „Návrh rozpočtu na rok 2019 Střediska sociálních služeb„ ze dne 20.11.2018.

**K bodu 2):**

Účelová dotace- je žádáno ze SR v rámci dotačního a grantového řízení.

**K bodu 3):**

Souhrn rozpočtovaných vlastních výnosů organizace za poskytované služby (sociální služby, výnosy jídelny, výnosy z nájmů a ostatní výnosy).

**Náklady - hlavní činnost:**

**Položka 501 – materiál**

Položka se skládá ze dvou částí (potraviny a ostatní materiálové náklady), které jsou kryty z výnosů vlastních příjmů.

Náklady na potraviny v plánované výši **2 000 000,00 Kč** a ostatní materiálové náklady v celkové výši **360 000,00 Kč** (nejvyšší část položky ostatní materiál tvoří nákup pohonných hmot (ve výši cca 120 000,00 Kč), ostatní materiál se pořizuje pro pečovatelky v terénu a posádky vozidel na rozvozy obědů klientům s ohledem na dodržování hygienických zásad a předpisů (provádění pravidelné dezinfekce vnitřních prostor vozidel), nákupy návleků na obuv, jednorázových rukavic a desinfekčního materiálu pečovatelkám v terénu, aj. Dále se jedná o nákup kancelářského a čistícího materiálu, nutného pro zajištění provozu služeb. Nemalou část tvoří také pořízení hygienického a čistícího materiálu pro kluby seniorů, působících ve středisku. Do materiálových nákladů je zahrnuto i pořizování technického materiálu na údržbu vozidel, materiálu na údržbu zahradního areálu, OTE, OOPP, aj)

**Položka 502- energie**

Návrh finančního plánu ve výši **850  000,00 Kč**. Krytí z vlastních příjmů. Jedná se o mírné navýšení z důvodu avizovaného navýšení cen energií na začátku roku 2019.

**Položka 511 – opravy**

Návrh finančního plánu ve výši **300 000,00 Kč**, krytí z vlastních příjmů.

V položce jsou zahrnuty pravidelné platby, tj. paušální platby za servis výtahů, servis a údržba vozového parku, roční povinné revize zabezpečovacího systému, STA**,** elektro revize, požární revize.Krytí z vlastních příjmů.

**Položka 512 - cestovné**

Návrh finančního plánu ve výši **55 000,00 Kč.** Kalkulace sestavena dle počtu jízd na zaměstnance (dle vnitřní směrnice organizace). Krytí z vlastních příjmů.

**Položka 513 – náklady na reprezentaci**

Návrh finančního plánu ve výši **20 000,00 Kč**. Krytí z vlastních příjmů.

**Položka 518 - služby**

Návrh finančního plánu v celkové výši **830 000,00 Kč.** Navýšení oproti roku 2018 o +100 000,00 Kč. Důvodem je zajištění služby na servis klimatizace a vzduchotechniky (v jídelně i v servrovně), dále pak zajištění deratizační služby. Navýšení se týká rovněž v položce školení zaměstnanců (povinných 24 hodin školení zaměstnanců, pracujících v sociálních službách (zák. 366/2011 Sb. - Zaměstnavatel je povinen zabezpečit sociálnímu pracovníku další vzdělávání v rozsahu nejméně 24 hodin za kalendářní rok, kterým si obnovuje, upevňuje a doplňuje kvalifikaci).

**Mzdové náklady, tvořené z příspěvku zřizovatele UZ 079**:

**Položka 521 – mzdové náklady**

Návrh finančního plánu ve výši **5 011 400,00 Kč .**

**Položka 524 - odvody (ZP,SP)**

Návrh finančního plánu ve výši **1 703 900 Kč.**

**Položka 527 FSKP**

Návrh finančního plánu ve výši **100 200 Kč.**

**Mzdové náklady, kryté z jiných příjmů (neinvest. příspěvek zřizovatele, dotace ze SR- grantové a dotační řízení, vlastní výnosy)**

521 MP 2 018 600,00

521 OON 300 000,00

524 SP, ZP 686 100,00

525 úraz, nemoc z pov. 40 000,00

527 odvody do FKSP 93 800,00

**Komentář ke mzdovým nákladům:**

**Rozpočet na mzdové náklady je sestaven podle skutečných pracovních úvazků (HM a odvodů na SP, ZP a zákonného přídělu do FKSP). Není zohledněno avizované % navýšení mezd pracovníků v sociálních službách.**

**Položka 549 - pojištění**

Návrh finančního plánu ve výši **120 000,00 Kč.**

Pojištění majetku a vozidel střediska. Krytí z vlastních příjmů.

**Položka 551 – odpisy UZ 079**

Návrh finančního plánu ve výši **564 500,00 Kč** dle odpisového plánu (viz Část 3 - plán odpisů). V této položce dochází k navýšení o 99 500,00 Kč v souvislosti s pořízením nového vozu na rozvoz obědů pro terénní pečovatelskou službu.

**Položka 558- náklady DDHM**

Návrh finančního plánu ve výši **30 000,00 Kč.** Krytí z vlastních příjmů.

**Položka 591 – daň z příjmu**

Návrh finančního plánu ve výši **500,00 Kč.** Krytí z vlastních příjmů.

**Výnosy - doplňková činnost:**

Výnosy doplňkové činnosti jsou tvořeny z:

1. Výnosů denní stacionář ve výši 45 000,00 Kč
2. Výnosů PS terén ve výši 70 000,00 Kč
3. Výnosů jídelny ve výši 120 000,00 Kč
4. Výnosů za nájemné ve výši 200 000,00 Kč

Plánované výnosy celkem: **435 000,00 Kč**

**Náklady - doplňková činnost:**

Plánované náklady v celkové výši **290 500,00 Kč**

Předpokládaný zisk v DČ ve výši **144 500,00 Kč**.

**ZÁVĚR:**

Rozpočet organizace na rok 2019 je za použití účelových dotací, uvedených výše, plánován jako vyrovnaný.

*V Praze dne 21.11.2018*

*Zpracoval: ekonomický úsek SSSP13*