**Komentář k návrhu rozpočtu Střediska sociálních služeb Prahy 13 pro rok 2021**

**Výnosy - hlavní činnost:**

Výnosy jsou tvořeny z:

1. Neinvestičního příspěvku zřizovatele (UZ 079) ve výši: 7 380 000,00 Kč
2. Fin. prostředky z dotačního a grantového řízení ve výši 3 615 000,00 Kč
3. Účelová dotace MČ ve výši 345 000,00 Kč
4. Vlastních zdroje ve výši 5 630 000,00 Kč

Plánované výnosy celkem: **16 970 000,00 Kč**

**K bodu 1)**

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na základě dopisu EKO „Návrh rozpočtu na rok 2021 Střediska sociálních služeb“ ze dne 27. 10. 2020.

V nákladových položkách je neinvestiční příspěvek zřizovatele /UZ 079/ rozpočtován v položkách 521-527 mzdové náklady a v položce 551- účetní odpisy.

**K bodu 2):**

Účelová dotace- jedná se o finanční prostředky, žádané ze SR v rámci dotačního a grantového řízení na rok 2021. Finanční prostředky jsou požadovány na pokrytí mzdových nákladů pouze pro pracovníky s úvazky v přímé péči v terénní pečovatelské službě a denního stacionáře.

**K bodu 3):**

Účelová dotace MČ ve výši 345 000,00 Kč.

**K bodu 4):**

Souhrn rozpočtovaných vlastních výnosů organizace za poskytované služby (výnosy za poskytované služby klientům  terénní pečovatelské služby, výnosy za poskytované služby klientům denního stacionáře, 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 zdrojů.

Náklady na potraviny v plánované výši **2 200 000,00 Kč** a ostatní materiálové náklady v celkové výši **300 000,00 Kč** v tom:

(nákup svačin pro klienty denního stacionáře 45 000,00 Kč, kancelářský materiál 20 000,00 Kč, čistící materiál pro jídelnu 20 000,00 Kč, čistící materiál pro středisko 30 000,00 Kč, hygienický materiál – toaletní papír, ručníky, mýdlo, ubrousky 20 000,00 Kč. V částce jsou zahrnuty náklady s pojené s provozem klubů seniorů, doplňování hygienických prostředků, provádění úklidu prostor kluboven a ostatních prostor, spojených s jejich činností. Dále pak pořízení technického materiálu na údržbu vozidel 15 000,00 Kč, nákup pohonných hmot ve výši 130 000,00 Kč, materiál na aktivizační činnosti a VU3V 20 000,00 Kč.

**Položka 502- energie**

Návrh finančního plánu ve výši **800  000,00 Kč**. Krytí z vlastních zdrojů.

**Položka 511 – opravy**

Návrh finančního plánu ve výši **350 000,00 Kč**, krytí z vlastních příjmů.

V položce jsou zahrnuty pravidelné platby, tj. paušální platby za servis výtahů 60 000,00 Kč, servis a údržba vozového parku ve výši 90 000,00 Kč, minimální rezerva 50 000,00 Kč, údržba vzduchotechniky a chlazení 2x předsezonní servisy ve výši 20 000,00 Kč, roční povinné revize zabezpečovacího systému (PZTS) ve výši 60 000,00 Kč, STA**,** elektro revize, revize cvičebních venkovních prvků, požární revize v celkové výši 70 000,00 Kč.Krytí z vlastních zdrojů.

**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 zdrojů.

**Položka 513 – náklady na reprezentaci**

Návrh finančního plánu ve výši 1**0 000,00 Kč**. Krytí z vlastních zdrojů.

**Položka 518 - služby**

Návrh finančního plánu v celkové výši **950 000,00 Kč.** Oproti roku 2020 se jedná o navýšení ve výši 100 000,00 Kč. Navýšení je z důvodu zajištění provádění preventivních dezinfekčních postřiků a testování zaměstnanců alespoň v průběhu 1. čtvrtletí. Ostatní náklady jsou obligatorní náklady, spojené se zajištěním provozu Střediska (IT služby, školení zaměstnanců, vyúčtování bytů, konzultační a poradenské právní služby, zpracování dat, BOZP a PO poradenství, GPS roční poplatek, poplatek program Pečovatelka, bankovní poplatky, odvoz odpadu aj.) Krytí z vlastních zdrojů a částečně z účelové dotace.

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

**Mzdové náklady hrazené z příspěvku zřizovatele celkem ve výši 6 840 300,00 Kč.**

**Položka 521 – mzdové náklady**

Návrh finančního plánu ve výši **5 037 000,00 Kč .**

**Položka 524 - odvody (ZP,SP)**

Návrh finančního plánu ve výši **1 702 500 Kč.**

**Položka 527 FSKP**

Návrh finančního plánu ve výši **100 800 Kč.**

**Mzdové náklady, kryté z jiných příjmů dotace ze SR- grantové a dotační řízení, vlastní zdroje v celkové výši 4 774 000,00 Kč.**

521 MP **3 227 400,00 Kč**

521 OON **200 000,00 Kč**

524 SP, ZP **1 091 000,00 Kč**

525 úraz, nemoc z pov. **50 000,00 Kč** (oproti roku 2020 navýšeno o 20 000,00 Kč- možná nařízená karanténa)

527 odvody do FKSP **65 600,00 Kč**

527 příspěvek na stravování ve výši 45 000,00 Kč, nákup OOP ve výši 30 000,00Kč, povinná školení 60 000,00 Kč, preventivní lékařské prohlídky 5 000,00 Kč,

vše v celkové výši  **140 000,00 Kč**

**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).**

**Položka 549 - pojištění**

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

Pojištění majetku a vozidel střediska. Krytí z vlastních zdrojů.

**Položka 551 – odpisy UZ 079**

Návrh finančního plánu ve výši **539 700,00 Kč** dle odpisového plánu (viz Část 3 - plán odpisů).

**Položka 558- náklady DDHM**

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

**Položka 591 – daň z příjmu**

Návrh finančního plánu ve výši **1 000,00 Kč.** Krytí z vlastních zdrojů.

**Výnosy - doplňková činnost:**

Výnosy doplňkové činnosti jsou tvořeny z:

1. Výnosů denní stacionář ve výši 50 000,00 Kč
2. Výnosů PS terén ve výši 50 000,00 Kč
3. Výnosů jídelny ve výši 90 000,00 Kč
4. Výnosů za nájemné ve výši 180 000,00 Kč

Plánované výnosy celkem: **370 000,00 Kč**

**Náklady - doplňková činnost:**

Plánované náklady v celkové výši **214 000,00 Kč.**

Předpokládaný zisk v DČ ve výši **156 000,00 Kč**.

**ZÁVĚR:**

Rozpočet organizace na rok 2021 je za použití účelových dotací, uvedených výše, plánovaný jako vyrovnaný.

*V Praze dne 16. 11. 2020*

*Zpracoval: ekonomický úsek SSSP13*