**Komentář**

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

**za 3. čtvrtletí 2024**

**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 2024 jsou tvořeny:

* **neinvestičním příspěvkem od MČ / UZ 079 čerpaným ve výši**   **8 395 589,58 Kč**
* **účelová dotace UZ 115 čerpaná ve výši 638 000,00 Kč**

**účelová dotace UZ 13305 čerpaná ve výši 707 000,00 Kč**

**celkem 9 740 589,58 Kč**

**Vlastními příjmy střediska skutečnost**:

* výnosy PS/ denní stacionář ve výši **178 332,00** **Kč**
* výnosy PS/ terén ve výši **1 783 290,00 Kč**
* výnosy jídelny ve výši **3 341 205,00 Kč**
* výnosy z nájmů ve výši **966 019,00 Kč**
* ostatní jiné výnosy ve výši **59 673,01 Kč Celkem 6 328 519,01 Kč**

**Výnosy celkem (abs.)**  **16 069 108,59 Kč**

**Komentář k výnosům VZ**

* VZ- výnosy denního stacionáře jsou vyšší oproti finančnímu plánu o 19%.
* VZ- výnosy pečovatelské služby jsou vyšší oproti finančnímu plánu o 2%.
* VZ- výnosy jídelny jsou plněny ve výši 67% rozpočtovaného objemu.
* VZ – výnosy z nájmů jsou plněny ve výši 75%, v souladu s finančním plánem.
* VZ- ostatní výnosy jsou ve výši 40%. V ostatních výnosech jsou zahrnuty úhrady klientů za poškození nebo ztrátu jídlonosičů, zapůjčení invalidních vozíků, chodítek, tisky jídelníčků, aj.

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

**Komentář k nákladovým položkám**

Položka 501- materiál

Položka je čerpána ve výši 55%. Nejvyšší nákladovou položku ve 3. čtvrtletí tvořily náklady na pořízení 2ks šatních skříní po šesti boxech pro zaměstnance, v celkové výši 14 747,68 Kč, PF 540/2024. Významnou část materiálových nákladů tvoří náklady na nákup pohonných hmot, které tvoří 30% tj. 101 027,02 Kč z celkových nákladů.

Položka 501- materiál potraviny

Položka je čerpána ve výši 66%.

Položka 502 – energie

Položka je čerpána ve výši 57%. Uhrazené zálohy za energie na účtu 314 jsou ve výši 370 666,00 Kč.

Položka 511- opravy a údržba

Položka je čerpána na 68%. Náklady na opravy a údržbu jídelny tvoří 17,5% z celkových finančních nákladů 406 706,41 Kč. Ve 3. čtvrtletí proběhlo v prostorách jídelny a varny malování, což činilo nejvyšší výdaj za dané období PF 476/24 ve výši 33 089,34 Kč. Ostatní náklady se týkaly zajištění běžné údržby v daném čtvrtletí.

Položka 512 - cestovné

Položka je čerpána na 54%.

Položka 513 – náklady na reprezentaci

Položka je čerpána na 77%.

Položka 518 – služby

Položka je čerpána na 71%.

Položka 521- 527 mzdové náklady

Celkové čerpání mzdových prostředků z příspěvku zřizovatele (UZ 079) je ve výši 69%.

Finanční prostředky (UZ 13305) na pokrytí mzdových nákladů, obdržených od MPSV na základě „Žádosti poskytovatele sociálních služeb o účelovou dotaci z rozpočtu kraje v dotačním programu A pro rok 2024“ jsou čerpány ve výši 60%. Zbývajících 40% obdržených finančních prostředků bude čerpáno po obdržení finančních prostředků na účet střediska.

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace DVS/82/03/003444/2024.

Finanční prostředky (UZ 115), obdržené od HMP na základě žádosti v „ Programu podpory registrovaných sociálních služeb, poskytovaným občanům HMP pro rok 2024“  jsou čerpány ve výši 79%.

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace DOT/82/03/003224/2024.

Finanční prostředky z vlastních zdrojů jsou čerpány ve výši 50%.

Položka 525-úraz a nem. z povolání

Položka je čerpána ve výši 85%.

Položka 549 – ostatní náklady (pojištění)

Položka je čerpána ve výši 23%. Z účtu 381 náklady příštích období budou finanční prostředky na pojištění ve výši 123 091,54 Kč přeúčtovány na účet 549 - ostatní náklady.

Položka 551- odpisy

Položka je čerpána ve výši 77%, v souladu s finančním plánem.

Položka 558- náklady DDHM

Položka je čerpána ve výši 26%. Byl zakoupen vysavač do kluboven seniorů PF 44/24 ve výši 5 437,00 Kč, úklidový vozík do jídelny PF 453/24 ve výši 6 069,00 Kč a pořízeny 2ks šatních skříní po šesti boxech, PF 540/24 ve výši 14 747,67 Kč.

**Náklady celkem** (abs**.)** **16 069 108,59 Kč.**

Středisko sociálních služeb vykazuje v hlavní činnosti (V-N) vyrovnané hospodaření.

**DOPLŇKOVÁ ČINNOST**

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

Celkové výnosy doplňkové činnosti ve 3. čtvrtletí 2024 výši **1 678 417,00 Kč** jsou tvořeny:

* výnosy PS terén (odvozy klientů) **35 538,00 Kč**
* výnosy denní stacionář (odvozy klientů) **73 660,00** **Kč**
* výnosy jídelny ve výši **1 310 505,00 Kč**
* výnosy z pronájmu **258 714,00 Kč**

**Neinvestiční náklady – doplňková činnost**

Celkové náklady v doplňkové činnosti jsou ve výši 929 900,54 Kč.

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

Ve 3. čtvrtletí 2024 vykazuje Středisko v doplňkové činnosti zisk ve výši + **748 516,46 Kč,** bez přeúčtování procentuálního zjištění objemu finančních prostředků z hlavní činnosti (viz odst. výše).

**ZÁVĚR**

Celkovým hospodářským výsledkem k 30.9 2024 v hlavní a doplňkové činnosti organizace (výnosy - náklady) je zisk ve výši **+ 748 516,46 Kč.**