



Naše značka: 1292/2017/ssmhb

Datum: 23.10.2017

Počet stran: 7

Počet příloh: 1

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2018

Zpracovali: Mgr. Magdalena Kufrová
 Bronislava Čechová
 Ing. Filip Hejkal
 Mgr. Miloslav Kozlík
 Vlasta Gabková

Odpovídá: Mgr. Magdalena Kufrová, ředitelka organizace

KOMENTÁŘ K ROZPOČTU NA ROK 2018

Príspevková organizace Sociální služby města Havlíčkova Brodu poskytuje v souladu se zřizovací listinou následující registrované sociální služby: domov pro seniory, domov se zvláštním režimem, odlehčovací pobytovou službu, pečovatelskou službu a denní stacionář. Dále v rámci své hlavní činnosti provozuje kiosek s občerstvením pro klienty a zaměstnance (Senior Café) a vývařovnu obědů pro klienty a zaměstnance pečovatelské služby a denního stacionáře (Jídelna Na Výšině).

Návrh finančního plánu na rok 2018 vychází z vykázané skutečnosti za rok 2016, výsledků hospodaření k 30. 6. 2017 vč. předpokladu do konce roku 2017 a dle očekávaných potřeb v roce 2018.

Náklady organizace jsou v návrhu finančního plánu kalkulovány dle skutečnosti v roce 2016, v 1. pololetí 2017 (s přihlédnutím k předpokládaným nákladům v 2. pololetí 2017) a dle očekávaných potřeb v roce 2018. U mzdových prostředků organizace v hlavní činnosti, které dohromady se zákonnými odvody tvoří cca 2/3 celkových nákladů, je ve finančním plánu na rok 2018 oproti roku 2017 navrženo mj. navýšení platových tarifů dle nařízení vlády 168/2017 Sb. od 1.7.2017. Dále navýšení platových tarifů státním zaměstnancům od 1.11.2017 dle nařízení vlády č. 1022/2017 Sb. a plánované navýšení tarifních platů zdravotním sestram od 1.1.2018.

Nárůst mzdových nákladů a souvisejících odvodů bude pokryto dotacemi od kraje Vysočina (resp. MPSV) na sociální služby, výnosy od uživatelů sociálních služeb (především příspěvkem na péči), případně a rovněž snížením některých provozních nákladových položek (např. nákupy drobného majetku, aj.) na rok 2018. Předpokládáme i navýšení provozního příspěvku od zřizovatele.

U ostatních provozních nákladů (materiál, energie, služby, nutné opravy, aj.) nejsou do návrhu finančního plánu na rok 2018 zapracovány výrazné odchylky proti vykázaným skutečnostem a očekávaným předpokladům. Opravy a údržba většího rozsahu a nákupy drobného majetku (zejména kompenzační pomůcky pro seniory a jiné vybavení pro seniory, které zvyšují kvalitu sociální služby) jsou odvislé od výše přiznaných dotací a vývoje cenové hladiny.

Odpisy majetku jsou dle schváleného odpisového plánu kalkulovány ve 2 typech – majetek pořízený organizací a majetek svěřený organizaci k hospodaření zřizovatelem. Majetek svěřený k hospodaření bude plně kryt z provozního příspěvku zřizovatele a následně bude jeho poměrná část vrácena zřizovateli dle Pokynu pro tvorbu finančního plánu na rok 2018.

V roce 2018 jsou plánovány **2 investiční akce** - nákup devítimístního automobilu do pečovatelské služby a realizace pergoly na zahradě u domova pro seniory.

Investiční akce - pořízení devítimístního automobilu bude hrazena z dotačního titulu IROP a částečně z investičního fondu organizace. Realizace pergoly bude financována **z investičního fondu organizace**.

Výnosy z činnosti organizace jsou do návrhu finančního plánu na rok 2018 zapracovány podle vykázané skutečnosti a schváleného ceníku služeb organizace s přihlédnutím k finančním možnostem klientů.

Ceník služeb je stanoven dle vyhlášky č. 505/2006 Sb., kde je dána maximální výše úhrad pro jednotlivé sociální služby. U poskytovaných pobytových sociálních služeb (domov pro seniory, domov se zvláštním režimem a odlehčovací pobytová služba) jsou úhrady za bydlení, stravu a poskytovanou péči nastaveny na maximální výši dle vyhlášky. U služeb denní stacionář a pečovatelská služba jsou ceny nastaveny tak, aby byly finančně dostupné všem potencionálním uživatelům a zároveň v co největší míře pokryly náklady na jejich poskytování, a to i s přihlédnutím k cenám ostatních poskytovatelů.

Očekávaná výše úhrad z příspěvku na péči u pobytových služeb vychází ze stavu příspěvku k 30. 6. 2017 a vzhledem k rostoucímu počtu klientů s III. a IV. stupněm závislosti (a tím i zhoršujícímu se zdravotnímu stavu klientů).

U tržeb od zdravotních pojišťoven je vycházeno z nových dodatků ke smlouvám o úhradách za zdravotní péči uzavřených v průběhu roku 2017.

Dotace kraje Vysočina (účelová od MPSV, z rozpočtu kraje) na sociální služby poskytovaná prostřednictvím kraje Vysočina je do finančního plánu zapracována v souladu se Zásadami pro poskytování příspěvku na vyrovnávací platbu v roce 2018, které schválilo zastupitelstvo Kraje Vysočina č. 0401/05/2017/ZK dne 12.9.2017.

Doplňková činnost organizace

V rámci doplňkové činnosti organizace jsou pro rok 2018 plánovány následující činnosti: pronájmy nebytových prostor, krátkodobé ubytování pro rodiny uživatelů a osoby vykonávající služby pro organizaci a půjčování kompenzačních pomůcek.

Z hlediska celkových výnosů organizace je doplňková činnost organizace zanedbatelná.

.....
Mgr. Magdalena Kufrová
ředitelka

NÁVRH ROČNÍHO ROZPOČTU NÁKLADŮ A VÝNOSŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE - ROK 2018

Příspěvková organizace:

Sociální služby města Havlíčkova Brodu

IČO:

70188467

NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST PO (provozní náklady dle jednotlivých účtů)	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017 (upravený)	NÁVRH ROZPOČTU 2018							CELKEM PO
			Domov pro seniory	Domov se zvláštním režimem	Odlehčovací pobytová služba	Senior Cafe	Jídelna Na Výšině	Pečovatelská služba	Denní stacionář	
Náklady účtu 501 - Spotřeba materiálu	7 133 160 Kč	6 875 000 Kč	3 951 000 Kč	1 107 000 Kč	209 000 Kč	8 000 Kč	1 382 000 Kč	286 000 Kč	121 000 Kč	7 064 000 Kč
Náklady účtu 502 - Spotřeba energie	3 923 160 Kč	4 065 000 Kč	2 579 000 Kč	724 000 Kč	137 000 Kč	27 000 Kč	260 000 Kč	185 000 Kč	130 000 Kč	4 042 000 Kč
Náklady účtu 504 - Prodané zboží	408 127 Kč	470 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	540 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	540 000 Kč
Náklady účtu 511 - Opravy a udržování	855 635 Kč	642 000 Kč	375 000 Kč	105 000 Kč	20 000 Kč	3 000 Kč	25 000 Kč	80 000 Kč	50 000 Kč	658 000 Kč
Náklady účtu 512 - Cestovné	16 667 Kč	32 000 Kč	15 000 Kč	4 000 Kč	1 000 Kč	- Kč	- Kč	4 000 Kč	2 000 Kč	26 000 Kč
Náklady účtu 513 - Náklady na reprezentaci	7 463 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
Náklady účtu 518 - Ostatní služby	2 182 601 Kč	1 815 000 Kč	1 228 000 Kč	345 000 Kč	64 000 Kč	5 000 Kč	105 000 Kč	201 000 Kč	57 000 Kč	2 005 000 Kč
Náklady účtu 521 až 528 - Platy a související odvody, z toho:	37 056 561 Kč	43 085 000 Kč	26 497 000 Kč	9 218 000 Kč	1 359 000 Kč	119 000 Kč	1 269 000 Kč	8 002 000 Kč	2 162 000 Kč	48 626 000 Kč
platy, DPČ, DPP	27 437 414 Kč	31 741 000 Kč	19 553 000 Kč	6 784 000 Kč	999 000 Kč	87 000 Kč	938 000 Kč	5 879 000 Kč	1 591 000 Kč	35 831 000 Kč
zdravotní a sociální pojištění	9 106 530 Kč	10 590 000 Kč	6 482 000 Kč	2 273 000 Kč	337 000 Kč	29 000 Kč	309 000 Kč	1 982 000 Kč	533 000 Kč	11 945 000 Kč
zákonné pojištění	112 494 Kč	131 000 Kč	80 000 Kč	28 000 Kč	4 000 Kč	1 000 Kč	4 000 Kč	24 000 Kč	7 000 Kč	148 000 Kč
FKSP, ostatní sociální náklady	400 123 Kč	623 000 Kč	382 000 Kč	133 000 Kč	19 000 Kč	2 000 Kč	18 000 Kč	117 000 Kč	31 000 Kč	702 000 Kč
Náklady účtu 531 až 538 - Daně a poplatky	50 315 Kč	67 000 Kč	36 000 Kč	11 000 Kč	1 000 Kč	- Kč	1 000 Kč	17 000 Kč	7 000 Kč	73 000 Kč
Náklady účtu 549 - Ostatní náklady z činnosti	118 834 Kč	124 000 Kč	53 000 Kč	15 000 Kč	2 000 Kč	- Kč	1 000 Kč	40 000 Kč	10 000 Kč	121 000 Kč
Náklady účtu 551 - Odpisy dlouhodobého majetku, z toho:	2 706 498 Kč	2 312 000 Kč	1 537 000 Kč	431 000 Kč	81 000 Kč	- Kč	17 000 Kč	158 000 Kč	84 000 Kč	2 308 000 Kč
odpisy majetku ve správě (budovy,...)	2 392 662 Kč	1 880 000 Kč	1 393 000 Kč	390 000 Kč	74 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	84 000 Kč	1 941 000 Kč
odpisy majetku pořízeného PO (movité,...)	313 836 Kč	432 000 Kč	144 000 Kč	41 000 Kč	7 000 Kč	- Kč	17 000 Kč	158 000 Kč	- Kč	367 000 Kč
Náklady účtu 557 - Odepsané pohledávky	1 906 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
Náklady účtu 558 - Náklady z drobného dlouhodob. majetku	1 863 328 Kč	545 000 Kč	224 000 Kč	65 000 Kč	11 000 Kč	6 000 Kč	5 000 Kč	30 000 Kč	10 000 Kč	351 000 Kč
Náklady účtu 562 - Úroky	7 244 Kč	8 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
Náklady účtu 591 až 595 - Daň z příjmu vč. dodat. odvodů	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
NÁKLADY CELKEM	56 331 499 Kč	60 040 000 Kč	36 495 000 Kč	12 025 000 Kč	1 885 000 Kč	708 000 Kč	3 065 000 Kč	9 003 000 Kč	2 633 000 Kč	65 814 000 Kč

VÝNOSY - HLAVNÍ ČINNOST PO (provozní výnosy dle jednotlivých účtů)	Skutečnost	Rozpočet	NÁVRH ROZPOČTU 2018							
	2016	2017 (upravený)	Domov pro seniory	Domov se zvláštním režimem	Odlehčovací pobytová služba	Senior Cafe	Jídlna Na Výšině	Pečovatelská služba	Denní stacionář	CELKEM PO
Výnosy účtu 602 - Tržby z prodeje služeb, z toho:	34 980 719 Kč	35 238 000 Kč	22 135 000 Kč	8 027 000 Kč	918 000 Kč	- Kč	2 430 000 Kč	1 900 000 Kč	750 000 Kč	36 160 000 Kč
tržby od uživatelů	32 180 373 Kč	32 002 000 Kč	20 210 000 Kč	7 047 000 Kč	893 000	- Kč	2 280 000 Kč	1 900 000 Kč	750 000	33 080 000 Kč
tržby od zdravotních pojišťoven	2 302 179 Kč	2 400 000 Kč	1 530 000 Kč	860 000 Kč	10 000	- Kč	- Kč	- Kč		2 400 000 Kč
ostatní tržby	498 167 Kč	836 000 Kč	395 000 Kč	120 000 Kč	15 000	- Kč	150 000 Kč	- Kč		680 000 Kč
Výnosy účtu 604 - Tržby z prodeje zboží	479 808 Kč	540 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	600 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	600 000 Kč
Výnosy účtu 646 - Výnosy z prodeje majetku	78 400 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
Výnosy účtu 648 - Čerpání fondů	2 592 469 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč
Výnosy účtu 649 - Ostatní výnosy z činnosti	238 170 Kč	40 000 Kč	30 000 Kč	9 000 Kč	1 000	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	40 000 Kč
Výnosy účtu 662 - Finanční výnosy	555 Kč	1 000 Kč	1 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	1 000 Kč
Výnosy účtu 672 - Neinvestiční příspěvky a dotace	17 996 217 Kč	24 221 000 Kč	14 329 000 Kč	3 989 000 Kč	966 000 Kč	108 000 Kč	635 000 Kč	7 103 000 Kč	1 883 000 Kč	29 013 000 Kč
příspěvek zřizovatele	7 320 000 Kč	9 953 000 Kč	4 200 000 Kč	740 000 Kč	570 000 Kč	108 000 Kč	635 000 Kč	4 000 000 Kč	1 032 000 Kč	11 285 000 Kč
dotace kraje Vysočina - přímé	1 289 000 Kč	1 290 000 Kč	1 260 000 Kč	460 000 Kč	56 000 Kč	- Kč	- Kč	323 000 Kč	108 000 Kč	2 207 000 Kč
dotace kraje Vysočina - od MPSV	9 177 000 Kč	12 915 000 Kč	8 800 000 Kč	2 770 000 Kč	338 000 Kč	- Kč	- Kč	2 780 000 Kč	743 000 Kč	15 431 000 Kč
ostatní dotace a příspěvky	210 217 Kč	63 000 Kč	69 000 Kč	19 000 Kč	2 000 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	90 000 Kč
VÝNOSY CELKEM	56 366 338 Kč	60 040 000 Kč	36 495 000 Kč	12 025 000 Kč	1 885 000 Kč	708 000 Kč	3 065 000 Kč	9 003 000 Kč	2 633 000 Kč	65 814 000 Kč
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK CELKEM	34 839 Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč	- Kč

KVANTIFIKACE NA NEINVESTIČNÍ PŘÍSPĚVEK ZŘIZOVATELE	ROK 2016 (skutečnost)	ROK 2017 (upravený rozpočet)	ROK 2018 (návrh)
Provozní náklady celkem	56 331 499 Kč	60 040 000 Kč	65 814 000 Kč
Provozní výnosy celkem	56 366 338 Kč	60 040 000 Kč	65 814 000 Kč
Provozní příspěvek zřizovatele	7 320 000 Kč	9 953 000 Kč	11 285 000 Kč

DOPLŇKOVÉ ÚDAJE	ROK 2016 (skutečnost)	ROK 2017 (upravený rozpočet)	ROK 2018 (návrh)
Investiční příspěvek zřizovatele	x	x	x
Odvod zřizovateli z IF_ odpisy ze svěřeného majetku dle odpis. plánu	x	1 885 612	1 877 524
Průměrný přepočtený počet pracovníků	112	116	116
Průměrný plat (v Kč)	21 246	22 500	24 500
Podíl tržeb za služby od uživatelů a na celkových nákladech (v %)	0,57	0,53	0,50

Zpracoval:

Schválil:

Podpis ředitele PO:

Příloha č. 1

Ceník služeb doplňkové činnosti v roce 2018:

- Pronájem prostor určených k podnikání – 72 až 87,- Kč/m²/měsíc (dle vybavení)
- Krátkodobé ubytování (rodiny uživatelů, osoby vykonávající služby pro organizaci) – 200,- Kč/osoba/noc
- Pronájem kompenzačních pomůcek:

Postel s el. polohováním	600 Kč
Toaletní křeslo	470 Kč
Mechanický vozík invalidní	470 Kč
Chodítko	470 Kč
Hrazda k lůžku	180 Kč
Křeslo klozetové nepojízdné	180 Kč
Francouzské hole	30 Kč