

**Komentář k rozpočtu pro rok 2020**

Rozpočet je sestaven jako vyrovnaný.

Na krytí celkových nákladů organizace ve výši **124 659 tis. Kč** se podílí několik složek:

* vlastní úhrady od klientů 48 527 tis. Kč 38,9 %
* zdravotní pojišťovny 3 600 tis. Kč 2,9 %
* ostatní výnosy z činnosti organizace 386 tis. Kč 0,3 %
* dotace ÚK – velký dotační program 34 200 tis. Kč 27,4 %
* dotace ÚK – malý dotační program 950 tis. Kč 0,8 %
* dotace ESF 10 488 tis. Kč 8,4 %
* příspěvek na provoz zřizovatel 26 508 tis. Kč 21,3 %

Vývoj zdrojů financování provozu Sociálních služeb Chomutov, p. o. v horizontu let 2017 až 2020 (plán) dokresluje níže uvedená tabulka.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ukazatel** | **skutečnost 2017** | **skutečnost 2018** | **plán 2019** | **návrh 2020** |
| dotace ÚK | 19 766,37 | 30 345,40 | 29 121,76 | 35 150,00 |
| ostatní dotace | 5,00 | 3 745,83 | 11 570,30 | 10 487,60 |
| zdravotní pojišťovny | 2 576,80 | 3 346,42 | 3 300,00 | 3 600,00 |
| ÚP | 1 182,00 | 933,62 | 800,00 | 0,00 |
| úhrady od klientů | 45 210,49 | 46 563,84 | 48 633,00 | 48 527,00 |
| příspěvek zřizovatele | 25 214,49 | 20 672,20 | 24 594,42 | 26 508,40 |
| dotace zřizovatel | 20,00 | 175,00 | 170,00 | 0,00 |
| ostatní výnosy z činnosti | 2 928,36 | 1 544,17 | 1 198,00 | 386,00 |
| **celkem** | **96 903,51** | **107 326,48** | **119 387,48** | **124 659,00** |

V roce 2020 budou tři činnosti financovány z ESF OP zaměstnanost. Těmito dotacemi jsou kryty:

* Sociální poradna Kamenná – projekt bude k 31. 12. 2020 ukončen a služba bude opět žádat o finanční podporu v rámci dotačního titulu vyhlášeného Ústeckým krajem.
* Azylový dům Písečná – projekt bude pokračovat až do roku 2021.
* Dětské skupiny Kamenná – projekt bude pokračovat až do roku 2021.

Ostatní činnosti budou v roce 2020 poskytovány ve stejném rozsahu, jako v předchozích letech.

V době sestavování rozpočtu pro rok 2020 nebyly známy výsledky dotačního řízení na podporu sociálních služeb z ÚK, a to jak v tzv. velkém dotačním programu, tak i v malém dotačním programu. V návrhu je tudíž zapracován pouze odborný odhad dotací, jejich skutečná výše bude následně upravena formou rozpočtové změny.

Příspěvek zřizovatele je požadován ve výši 26 508,4 tis. Kč, což je o 7,78 % více než v roce 2019. Meziroční změna vykazuje nárůst o 1 914 tis. Kč. Zvýšení příspěvku zřizovatele na provoz je způsobeno očekávaným nárůstem platových tarifů o cca 5 % a s tím souvisejících nákladů (zákonné odvody a příspěvek FKSP).

SoS Chomutov sice žádá o maximální výši pokrytí platů z dotačních titulů, ale například dotace poskytnuté z ESF operačního programu Zaměstnanost stanovují maximální možné částky vydané na platy zaměstnanců. Tyto jsou výrazně nižší, než určují platové tarify a tento rozdíl musí organizace pokrýt ze svého rozpočtu. Z dotačních titulů dále nelze hradit platy zdravotnických pracovníků.

Vícezdrojové financování sociálních služeb je jednou podmínkou pro přiznání dotace na provoz sociálních služeb z prostředků ÚK.

**Souhrn plánovaných nákladů a výnosů pro rok 2020**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ukazatel** | **plán 2019** | **plán 2020** | **Index 2020/2019** | **meziroční změna v Kč** |
|
| 501 | 14 795 | 15 341 | 103,69 | 546 |
| 502 | 9 115 | 9 150 | 100,38 | 35 |
| 511 | 673 | 1 492 | 221,69 | 819 |
| 512-518 | 6 112 | 6 719 | 109,93 | 607 |
| 521 | 62 022 | 64 596 | 104,15 | 2 574 |
| 524 | 21 087 | 21 771 | 103,24 | 684 |
| 525 | 261 | 281 | 107,66 | 20 |
| 527 | 1 912 | 1 953 | 102,14 | 41 |
| 551 | 1 589 | 1 432 | 90,12 | -157 |
| ostatní náklady | 1 822 | 1 924 | 105,62 | 102 |
| **náklady celkem** | **119 387** | **124 659** | 104,42 | **5 272** |
| 602 | 51 933 | 52 127 | 100,37 | 194 |
| 603 | 19 | 21 | 110,53 | 2 |
| ostatní výnosy | 1 179 | 365 | 30,96 | -814 |
| dotace ÚK | 29 122 | 35 150 | 120,70 | 6 028 |
| dotace ostatní | 12 540 | 10 488 | 83,63 | -2 053 |
| příspěvek zřizovatele | 24 594 | 26 508 | 107,78 | 1 914 |
| **výnosy celkem** | **119 387** | **124 659** | 104,42 | **5 272** |

Upřesnění nákladů:

* **spotřeba materiálu (úč. 501)**:
* potraviny – SoS Chomutov provozuje dva stravovací provozy s celkovou kapacitou 800 jídel denně; náklady na potraviny očekáváme zvýšené v důsledku růstu cen,
* pohonné hmoty, a to v souvislosti s provozováním SoS dopravy,
* ostatní materiál, kde jsou promítnuty náklady na zakoupení evakuačních podložek pro klienty DpS Písečná, polohovacích pomůcek, které nejsou hrazeny zdravotními pojišťovnami, obnova matrací do lůžek apod.
* **spotřeba energií (úč. 502):** s ohledem na každoroční vratky za nespotřebované energie ve výši cca 1 000 tis. Kč jsou náklady na energie plánovány zhruba ve stejné výši jako v roce 2019 a případné zvýšení bude kryto předpokládaným vrácením částek za energie z předchozího roku,
* **náklady na služby (úč. 518):** zvýšení je předpokládáno v souvislosti s nárůstem cen za nakoupené služby – likvidace odpadů, malování prostor, povinné revize zdravotnických pomůcek a náklady na telefony,
* **mzdové a související náklady (úč. 521, 524, 525, 527)** jsou v intencích avizovaného zvýšení platových tarifů v roce 2020 o 5 %,
* **odpisy (úč. 551):** reflektují na potřebné opravy a obnovu majetku; plánované nákupy investičního majetku jsou uvedeny u jednotlivých středisek,
* **ostatní náklady:** zahrnují pojistné budov, pojistné zdravotní činnosti, sociální nedostatečnost klientů, obnovu vnitřního vybavení (nábytek pro klienty) apod.

Specifikace výnosů:

* **vlastní tržby**: Výše vlastních tržeb je stanovena s ohledem na předpokládané úhrady od klientů a je přihlédnuto k jejich vývoji v jednotlivých letech. Např. u služby Azylový dům Písečná jsou příjmy v průběhu roku velmi rozkolísané (v letním období klienti nevyužívají plně kapacitu AD Písečná, tudíž dochází k rapidnímu poklesu plánovaných příjmů), stejný problém se vyskytuje u Dětských skupin Kamenná (nelze ovlivnit, zda rodiče využijí naší službu nebo dítě ponechají v domácím prostředí). SoS Chomutov uvažuje od 1. 1. 2020 s nárůstem úhrad za poskytované služby s tím, že v plánu je již zohledněno případné nevyužívání služby. Služba domov pro seniory rovněž v důsledku probíhající rekonstrukce sociálních zařízení nevykazuje takové příjmy, které by mohla – musíme z důvodu stěhování klientů v době rekonstrukce mít volné prostory a zároveň nemůžeme spravedlivě požadovat po těchto klientech plnou úhradu za pobyt. Výpadek z této akce činí cca 100 tis. Kč/rok.
* **dotace z ÚK na podporu sociálních služeb:** Zohlednili avizovaný nárůst platových tarifů; výše dotace je však závislá na dostatku finančních prostředků uvolněných ze státního rozpočtu,
* **ostatní výnosy**: Ve prospěch tohoto účtu jsou každoročně zaúčtovány výnosy z vyúčtování energií za předchozí období. Jejich výše není v době sestavování rozpočtu známa a je následně řešena rozpočtovou změnou. V roce 2020 jsme z tohoto titulu nenavyšovali ceny energií, kdy bychom na jejich zvýšené pokrytí využili výnosy z vyúčtování energií.
* **ostatní dotace:** Ostatní dotace zahrnují další zdroje na financování provozu sociálních služeb. V roce 2020 se jedná především o zdroje z ESF, kdy již bude ukončen dotační titul vázaný na sociální poradenství. Dále jsme do rozpočtu nezahrnuli dotační tituly vyhlašované na podporu zaměstnanosti, kdy s ohledem na situaci na trhu nejsme schopni dotovaná pracovní místa kvalitně obsadit. Případné získané prostředky budeme řešit rozpočtovými změnami.

**Příspěvek zřizovatele pro rok 2020 očekáváme ve výši 26 508 tis. Kč, což je o 7,78 % více než v předchozím roce.** Toto zvýšení využijeme na částečné pokrytí zvýšených nákladů na provoz organizace.

1. **Domov pro seniory Písečná (DpS Písečná)**

Kapacita sociální služby zůstává pro další období neměnná, tj. 166 klientů.

V roce 2020 bude pokračovat rekonstrukce koupelen v bytech klientů. Finančně akci pokrývá ze svých vlastních zdrojů zřizovatel. Tyto rekonstrukční práce nejsou zahrnuty v rozpočtu SoS Chomutov pro rok 2020. Ukončení této rekonstrukce je plánováno v roce 2021, kdy budou všechny koupelny po rekonstrukci. Zároveň budou vytvořeny v bytech typu 1+1 samostatné vchody do zadních místností, čímž dosáhneme většího soukromí pro klienty, kteří již nebudou nuceni procházet vzájemně svými pokoji.

V roce 2020 plánujeme čerpání investičního fondu celkově za 295 tis. Kč:

* koupací lůžko pro imobilní klienty 65 tis. Kč
* zvedák pro imobilní klienty 45 tis. Kč
* obnova vybavení ve stravovacím provozu (profi mixér) 60 tis. Kč
* obnova dvou fines pro rozvoz stravy 130 tis. Kč

Nejvyšší provozní náklady předpokládáme v oblasti:

* Materiálových nákladů u potravin, zdravotních potřeb (dodržení podmínek při infekčním onemocnění klientů MRSA apod.), obnovy matrací, polohovacích pomůcek a zakoupení evakuačních podložek pro zajištění bezpečnosti klientů.
* Mzdových a souvisejících nákladů s ohledem na avizovanou valorizaci.
* Obnovy vnitřního vybavení – polohovací lůžka, nábytek v pokojích klientů, teminály pro evidenci prováděných úkonů, lednice do stravovacího provozu aj.

V roce 2020 předpokládáme zvýšení výnosů za poskytované služby – ubytování a stravu. Zvýšení předpokládáme ve výši 450 Kč/měsíc/klient. Na skutečné výši výnosů od klientů se promítá i úmyslné neobsazování pokojů, které slouží jako náhradní v případě, že u klientů probíhá rekonstrukce sociálního zařízení. Neobsazujeme jeden dvoulůžkový pokoj a klienti, kteří jsou přestěhování, mají slevu z úhrady za pobyt. Celkem je výpadek z příjmů za probíhající rekonstrukci cca 100 tis. Kč/rok.

Finanční krytí nákladů z prostředků ÚK na podporu sociálních služeb uvažujeme v intencích možné vyrovnávací platby, o kterou budeme v rámci vyhlášeného řízení žádat. V době připravování rozpočtu 2020 jsme požádali o dotaci z tzv. malého dotačního programu. Zde je maximální podpora ve výši 300 000 Kč. I tyto prostředky jsou zahrnuty v návrhu rozpočtu. Podle skutečně přiznané výše dotace, bude následně rozpočet upraven.

Pro rok 2020 uvažujeme s celkovým počtem 102 zaměstnanců, z toho 70 v přímé péči o klienty. Zaměstnanci ředitelství a dopravy/údržby se podílejí na zajištění chodu tohoto střediska celkem 8,32 úvazky.

1. **Centrum denních služeb Bezručova (CDS Bezručova)**

Okamžitá kapacita sociální služby zůstává neměnná tj. 11 klientů v jeden čas, tedy 11 klientům můžeme poskytnout pečovatelskou službu v jeden okamžik.

V roce 2020 neočekáváme výrazné změny v chodu služby. Nákladové položky jsou zvýšené u nákupu potravin, mzdových a souvisejících nákladů. Plánujeme standardní provoz s běžnou provozní obnovou majetku.

V roce 2020 plánujeme čerpání investičního fondu celkově za 530 tis. Kč:

* průběžná myčka do stravovacího provozu 300 tis. Kč
* varný kotel do stravovacího provozu 180 tis. Kč
* terminál pro objednání stravy pro docházející 50 tis. Kč

Finanční krytí nákladů z prostředků ÚK na podporu sociálních služeb uvažujeme v intencích možné vyrovnávací platby, o kterou budeme v rámci vyhlášeného řízení žádat. V době připravování rozpočtu 2020 jsme požádali o dotaci z tzv. malého dotačního programu. Zde je maximální podpora ve výši 300 000 Kč, tyto prostředky jsou zahrnuty v návrhu rozpočtu. Podle skutečně přiznané výše dotace, bude následně rozpočet upraven.

Nárůst výnosů očekáváme v oblasti úhrad za poskytnutou stravu, a to ve výši cca 500 tis. Kč/rok.

Pro rok 2020 uvažujeme s celkovým počtem 27 zaměstnanců, z toho 16  v přímé péči o klienty. Zaměstnanci ředitelství a dopravy/údržby se podílejí na zajištění chodu tohoto střediska celkem 5,2 úvazky.

1. **Domov pro osoby se zdravotním postižením Písečná (DOZP Písečná)**

Kapacita sociální služby v roce 2020 je 28 klientů.

V roce 2020 neočekáváme výrazné změny v chodu služby. Zaměříme se především na nutné opravy majetku a zlepšování standardu pobytu pro klienty. Uvažujeme s avizovaným nárůstem mzdových a souvisejících nákladů.

V roce 2020 plánujeme čerpání investičního fondu celkově za 150 tis. Kč:

* instalace markýzy 50 tis. Kč
* zahradní altán pro klienty 100 tis. Kč

V roce 2020 předpokládáme zvýšení výnosů za poskytované služby – ubytování a stravu. Zvýšení předpokládáme ve výši 450 Kč/měsíc/klient.

Finanční krytí nákladů z prostředků ÚK na podporu sociálních služeb uvažujeme v intencích možné vyrovnávací platby, o kterou budeme v rámci vyhlášeného řízení žádat. V době připravování rozpočtu 2020 jsme požádali o dotaci z tzv. malého dotačního programu. Zde je maximální podpora ve výši 300 000 Kč, tyto prostředky jsou zahrnuty v návrhu rozpočtu. Podle skutečně přiznané výše dotace, bude následně rozpočet upraven.

Pro rok 2020 uvažujeme s celkovým počtem 23 zaměstnanců, z toho 22 v přímé péči o klienty. Zaměstnanci ředitelství a dopravy/údržby se podílejí na zajištění chodu tohoto střediska celkem 2,81 úvazků.

1. **Denní stacionář pro osoby se zdravotním postižením Písečná (DSOZP Písečná)**

Kapacita sociální služby bude v roce 2020 neměnná, tj. 10 klientů ve věku 17 – 64 let.

V roce 2020 neočekáváme výrazné změny v chodu služby. Zaměříme se především na nutné opravy majetku a zlepšování standardu pobytu pro klienty. Uvažujeme s avizovaným nárůstem mzdových a souvisejících nákladů.

V roce 2019 předpokládáme zvýšení výnosů za poskytované služby, a to ve výši cca 20 tis. Kč/rok. Nižší zvýšení úhrad oproti pobytovým sociálním službám volíme z důvodu, že služba je pouze ambulantní a klientům vznikají náklady ještě v jejich rodinném prostředí.

Finanční krytí nákladů z prostředků ÚK na podporu sociálních služeb uvažujeme v intencích možné vyrovnávací platby, o kterou budeme v rámci vyhlášeného řízení žádat. V době připravování rozpočtu 2020 jsme požádali o dotaci z tzv. malého dotačního programu. Zde je maximální podpora ve výši 300 000 Kč, ale s ohledem na výsledky dotačního řízení, předpokládáme výnos maximálně ve výši 50 tis. Kč. Tyto prostředky jsou zahrnuty v návrhu rozpočtu. Podle skutečně přiznané výše dotace, bude následně rozpočet upraven.

Pro rok 2020 uvažujeme s celkovým počtem 5 zaměstnanců, z toho 4 v přímé péči o klienty. Zaměstnanci ředitelství a dopravy/údržby se podílejí na zajištění chodu tohoto střediska celkem 0,33 úvazky.

1. **Dětské skupiny Kamenná (DS Kamenná)**

Celková kapacita obou dvou dětských skupin je 37 dětí.

Provoz dětských skupin je financován z ESF operační program Zaměstnanost, a to až do roku 2021.

Přiznaná dotace kryje max. 95 % z celkových nákladů služby s přihlédnutím na naplněnou kapacitu. Zřizovatel přispívá 5 % na krytí nákladů. Tyto částky jsou již očištěné od případných příjmů služby. Vzhledem k těmto pravidlům jsou náklady na poskytovanou službu mnohem vyšší, než pokryje dotace, tudíž služba vykazuje v celoročním objemu ztrátu 1 713 tis. Kč. Tyto prostředky jsou součástí požadavku na příspěvek zřizovatele.

Náklady roku 2020 jsou sestaveny v souladu se schváleným rozpočtem projektu, který musí být dodržen.

V roce 2020 plánujeme čerpání investičního fondu celkově za 120 tis. Kč:

* vybudování pergoly pro děti při pobytu na zahradě 80 tis. Kč
* instalace venkovního hracího prvku pro děti 40 tis. Kč

Pro rok 2019 uvažujeme s celkovým počtem 10 zaměstnanců, z toho 7 úvazků připadá na přímou péči. Zaměstnanci ředitelství a dopravy/údržby se podílejí na zajištění chodu tohoto střediska celkem 0,69 úvazků.

1. **Azylový dům Písečná (AD Písečná)**

Celková kapacita je 50 osob (34 dospělých a až 16 dětí).

Služba je financována z ESF operační program Zaměstnanost, a to až do roku 2021.

Náklady roku 2020 jsou sestaveny v souladu se schváleným rozpočtem projektu, který musí být dodržen. V rámci dotačního programu jsou stanoveny maximální platové tarify. SoS Chomutov však musí dodržet u všech svých zaměstnanců zákonem stanovené platy, což znamená vyšší částku, než určuje dotace, tudíž služba vykazuje v celoročním objemu ztrátu 1 345 tis. Kč. Tyto prostředky jsou součástí požadavku na příspěvek zřizovatele.

V roce 2020 plánujeme čerpání investičního fondu celkově za 500 tis. Kč na technické zhodnocení budovy – oprava vstupu do budovy a přiléhající venkovní zídky.

Pro rok 2020 uvažujeme s celkovým počtem 10 zaměstnanců, z toho 8 úvazků v přímé péči o klienty (pracovníci v sociálních službách a recepce). Zaměstnanci ředitelství a dopravy/údržby se podílejí na zajištění chodu tohoto střediska celkem 1,98 úvazků.

1. **Sociální poradna Kamenná (SP Kamenná)**

Okamžitá kapacita sociální služby 5 klientů.

Služba je do 31. 12. 2020 financována z ESF operační program Zaměstnanost.

Náklady roku 2020 jsou sestaveny v souladu se schváleným rozpočtem projektu, který musí být dodržen. V rámci dotačního programu jsou stanoveny maximální platové tarify. SoS Chomutov však musí dodržet u všech svých zaměstnanců zákonem stanovené platy, což znamená vyšší částku, než určuje dotace, tudíž služba vykazuje v celoročním objemu ztrátu 1 962 tis. Kč. Tyto prostředky jsou součástí požadavku na příspěvek zřizovatele.

Pro rok 2020 uvažujeme s celkovým počtem zaměstnanců 7 zaměstnanců, z toho 5  v přímé péči o klienty. Zaměstnanci ředitelství a dopravy/údržby se podílejí na zajištění chodu tohoto střediska celkem 0,67 úvazků.

1. **Středisko ostatních činností**

Toto středisko slouží k zaúčtování výkonů, které přímo nesouvisejí s poskytovanými sociálními službami, avšak jsou zajišťovány v rámci hlavní činnosti organizace. Jedná se především o činnosti Klubu seniorů, zapůjčování jídlonosičů pro klienty CDS Bezručova a SoS dopravu.

Financování dvou sociálních služeb a dětských skupin z ESF znamená, že jsou pevně stanoveny například maximální možné mzdy pro jednotlivé zaměstnance. Organizace však musí postupovat podle platných předpisů a zaměstnancům stanovit plat podle platové stupnice uvedené v NV č. č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Na základě tohoto postupu dochází k situaci, kdy skutečné náklady na provoz těchto tří činností jsou vyšší, než umožňuje projekt. Stejná situace se týká oblasti spotřebovaných energií a služeb.

Náklady, které převyšují projekt, jsou účtovány na středisku ostatních činností a v jeho rámci je žádáno o příspěvek zřizovatele. Celkem se jedná o částku 5 020 tis. Kč:

Dětské skupiny Kamenná 1 713 tis. Kč, což je 27 % z celkových ročních nákladů služby

Azylový dům Písečná 1 345 tis. Kč, což je 19 % z celkových ročních nákladů služby

Sociální poradna Kamenná 1 962 tis. Kč, což je 45 % z celkových ročních nákladů služby

1. **Personální oblast**

V roce 2020 neplánujeme zvýšení počtu zaměstnanců.

Celkový počet zaměstnanců v roce 2020: 205

Průměrná měsíční mzda v roce 2020: 25 954 Kč

V Chomutově 12. 8. 2019

Mgr. Alena Tölgová

ředitelka