

Zpráva o hospodaření v roce 2010

Základní informace:

Príspevková organizace Sociální služby města Moravská Třebová zřízená městem Moravská Třebová poskytuje dvě registrované sociální služby – domov pro seniory a pečovatelskou službu (dále také „poskytovatel“). Kapacita poskytovaných sociálních služeb činí u domova 200 lůžek, u pečovatelské služby pak 30 klientů v ambulantní formě a 150 klientů v terénní formě.

Počet klientů k 31.12.2010 činil 192, průměrná obloženost v roce činila 190,7 klientů (95,4 %). V roce 2010 bylo přijato 49 klientů, tři odešli do soukromí a 46 klientů zemřelo. Skladba klientů z hlediska příjemců příspěvku na péči byla k 31.12.2010 následující: 63 klientů bylo příjemci I. stupně, 53 II. stupně, 36 III. stupně a 28 IV. stupně závislosti.

Přehled o zaměstnancích organizace podává příloha č. 5 Zprávy.

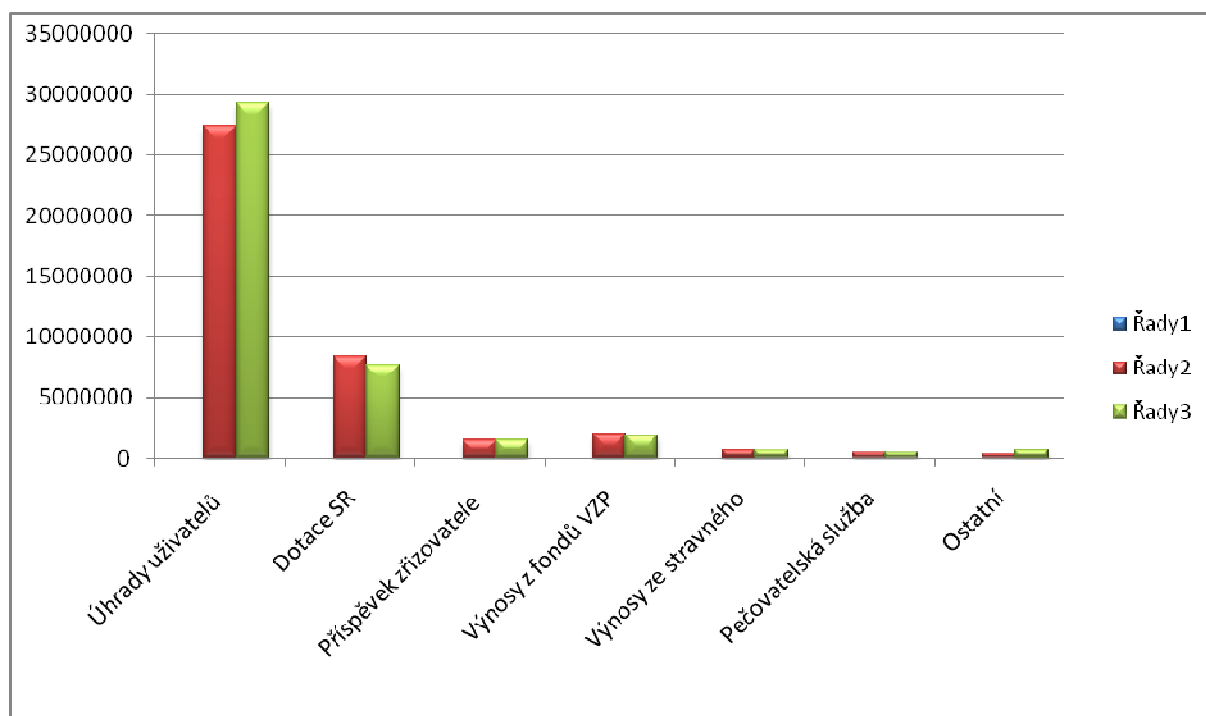
Základní ekonomické údaje:

Organizace hospodařila v roce 2010 se zdroji, z nichž za nejvýznamnější lze považovat úhrady klientů za poskytovanou péči v domově pro seniory a příspěvky na péči (spolu téměř 70% podíl zdrojů, viz. tabulka č.1). Významným zdrojem financování organizace jsou dotace z prostředků státního rozpočtu (více než 18%) a příspěvek zřizovatele (3,6%).

Z dalších hlavních zdrojů financování organizace je třeba dále uvést výnosy získané z fondů VZP za poskytovanou zdravotní péči klientů domova pro seniory, úhrady klientů za poskytovanou pečovatelskou službu a tržby za stravu (zaměstnanci, bývalí zaměstnanci). Mezi ostatní zdroje náleží příspěvek na stravu z prostředků fondu kulturních a sociálních potřeb, výnosy z vedlejší hospodářské činnosti organizace (praní prádla), úroky a výnosy z darů a dědictví.

Zdroje	Rozpočet	Skutečnost	Podíl %
Úhrady klientů	27 400 000,00	29 329 263,00	69,6
Dotace SR	8 400 000,00	7 687 952,00	18,2
Příspěvek zřizovatele	1 500 000,00	1 500 000,00	3,6
Výnosy z fondů VZP	2 000 000,00	1 900 616,09	4,5
Tržby za stravu	670 000,00	643 351,00	1,5
Pečovatelská služba	450 000,00	459 390,63	1,1
Ostatní	330 000,00	639 055,96	1,5
Celkem	40 750 000,00	42 159 628,68	100,0

Tabulka č.1: Podíl jednotlivých zdrojů financování na rozpočtu organizace v roce 2010



Graf č.1: Podíl jednotlivých zdrojů financování na rozpočtu organizace v roce 2010

Úhrady klientů za poskytovanou péči v domově pro seniory

Úhrady klientů za ubytování a stravu jsou společně s příspěvkem na péči (dále jen „PnP“) poskytovaným za činnosti vymezené § 49 zákona o sociálních službách bezesporu nejvýznamnějším zdrojem financování organizace resp. domova pro seniory.

Vývoj těchto prostředků je závislý od konkrétního stavu klientů v průběhu roku, na jejich struktuře z hlediska závislosti a přiznaných příspěvků na péči. Především zařazení klientů do jednotlivých skupin přiznaných příspěvků na péči vykazuje v čase disproporce, z tohoto důvodu nelze rozpočet zdroje exaktně stanovit. Ačkoliv je celorepublikově vyvíjen tlak na přijímání klientů (v rámci pobytových sociálních služeb typu domova pro seniory) především ve III. a ve IV. stupni PnP, především poskytovatelé s vyšší lůžkovou kapacitou jsou nuceni přijímat i klienty s poskytnutým PnP ve II. nebo i I. stupni.

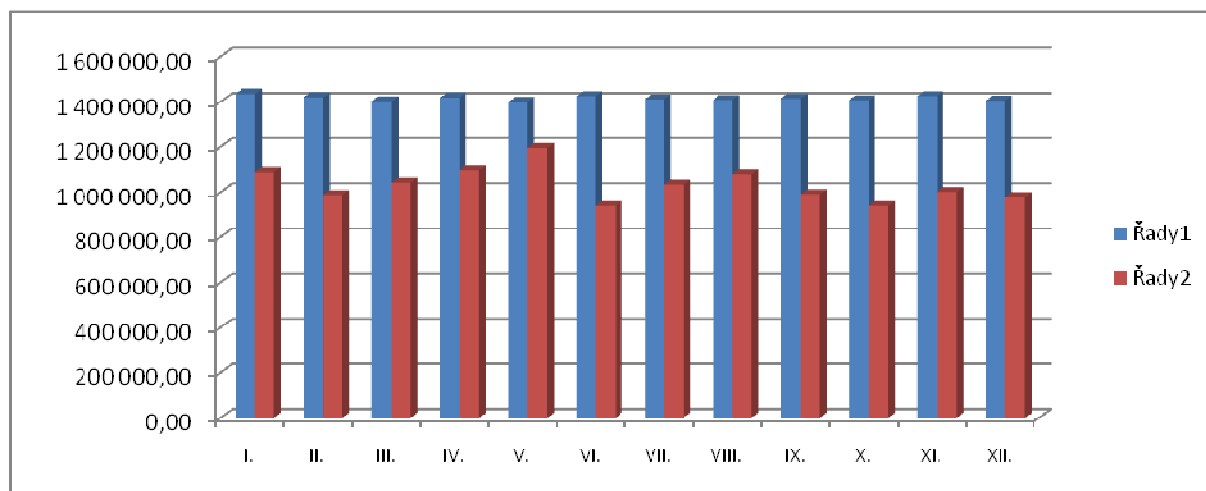
V této souvislosti je třeba připomenout, že řada žadatelů o přijetí do domova pro seniory nemá požádáno o příspěvek na péči a někteří (ačkoliv dle kritérií zákona mají nárok) tuto možnost ani neznají.

V obecné rovině problematiky platí, že stav klientů a jejich soběstačnost se z důvodu věku mění, tudíž je s posuzováním stavu pro účely poskytnutí PnP nutné v průběhu roku neustále pracovat a dále, že mortalita klientů je zpravidla nejvyšší právě u III. a IV. stupně závislosti.

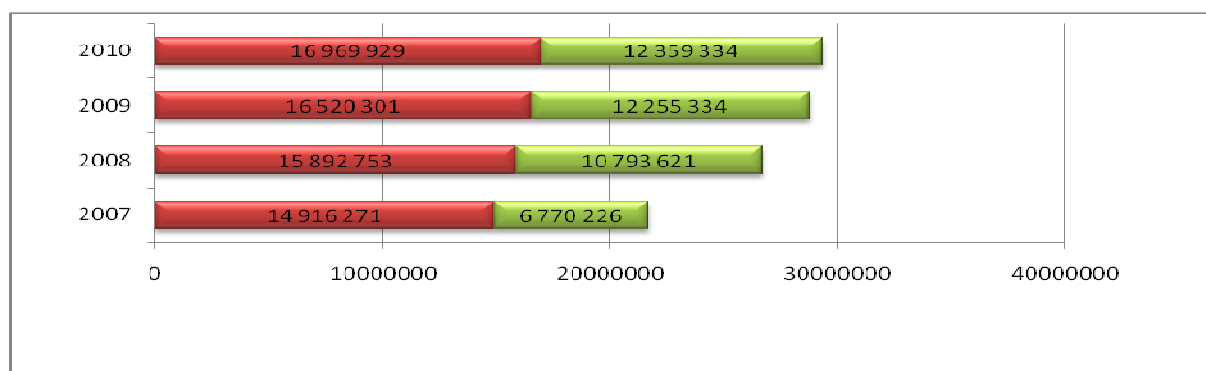
Stupeň PnP	Výše příspěvku	Počet klientů
I.	2 000,00	63
II.	4 000,00	53
III.	8 000,00	36
IV.	12 000,00	28
zažádáno		12
Celkem		192

Tabulka č.2: Počet klientů domova pro seniory dle přiznaných PnP k 31.12.2010

Z uvedeného grafu platného pro rok 2010 vyplývá, že zatímco úhrady (řada 1) za poskytované ubytování a stravu (pokud se v průběhu roku nemění jejich výše) jsou poměrně konstantní (liší se pouze o vratky za pobyty a aktuální stav klientů), u příspěvků na péči (řada 2) je pohyb finančních prostředků vlivem výše zmíněných skutečností mnohem výraznější. Úhrady klientů v roce 2010 činily 16.969.929.- Kč (57,9% na příjmech od klientů), výnosy z příspěvků na péči 12.359.334.- Kč (42,1% na příjmech od klientů).



Graf č.2: Vývoj plateb klientů (úhrady a příspěvky na péči) v roce 2010



Graf č.3: Vývoj úhrad klientů a příspěvků na péči v letech 2007 - 2010

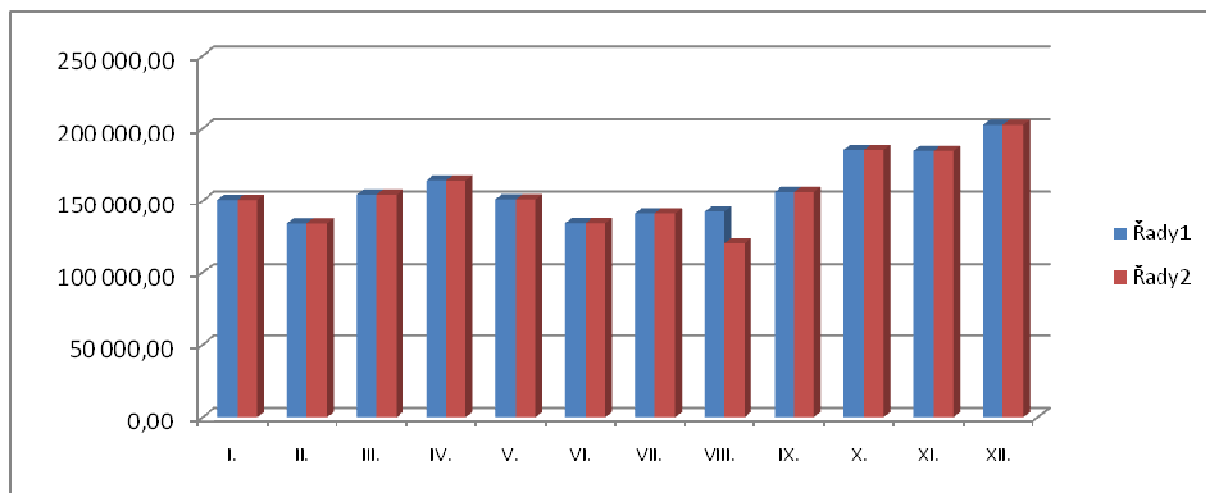
Výnosy z fondů VZP

V roce 2007 uzavřel poskytovatel zvláštní smlouvu o poskytování a úhradě ošetrovatelské a rehabilitační péče pojištěncům umístěným v zařízení sociálních služeb s Všeobecnou zdravotní pojišťovnou České republiky. Zdroje za poskytovanou péči jsou od té doby důležitou součástí tvorby rozpočtu. V průběhu roku 2010 byla klientům poskytována zdravotní péče prostřednictvím 18 zaměstnanců úseku přímé péče. Plnění rozpočtu výnosů za zdravotní úkony ukazuje následující tabulka a graf:

Přehled vyúčtování zdravotních výkonů			
2010			
období	vyúčtování	uhrazeno VZP	koef. úhrady
I.	150 650,10	150 650,10	0,90
II.	134 235,00	134 235,00	0,81
III.	154 183,50	154 183,50	0,93
IV.	163 699,20	163 620,00	0,98
V.	151 051,50	151 051,50	0,91
VI.	134 355,60	134 355,60	0,81
VII.	140 898,60	140 900,40	0,85
VIII.	142 157,70	120 021,30	0,72
IX.	155 958,30	155 958,30	0,94
X.	184 795,20	184 795,20	1,11
XI.	184 147,20	184 147,20	1,10
XII.	202 418,10	202 418,10	1,21
Celkem 2010	1 898 550,00	1 876 336,20	158 213
Rozpočet 2010	2 000 000,00	1 876 336,20	166 667

Tabulka č.3: Předpis plateb a plnění VZP v roce 2010

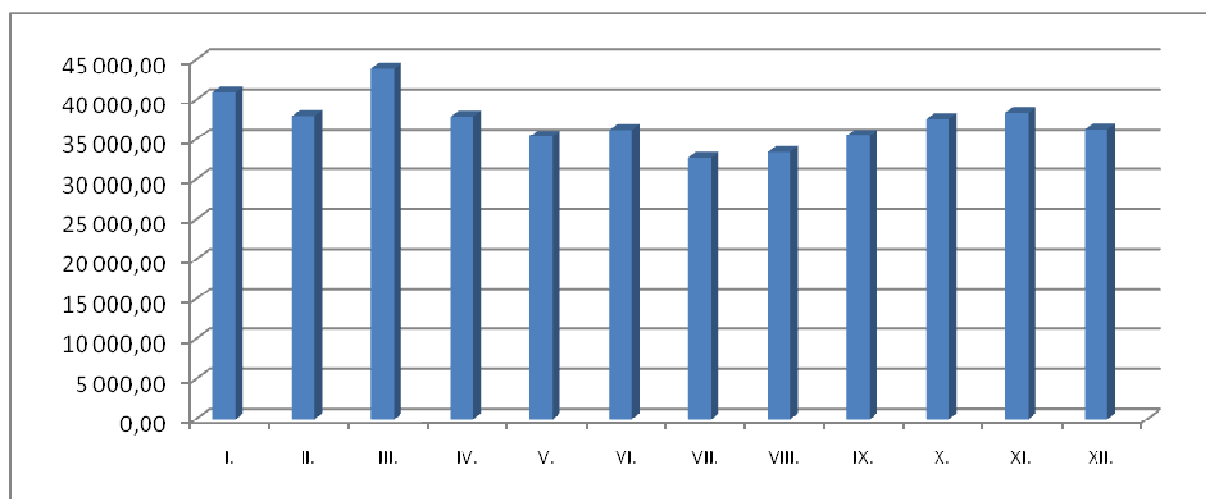
Ke snížení plateb v měsíci srpnu 2010 došlo na základě kontroly vykazovaných výkonů ze strany VZP. Připomínky VZP organizace akceptovala a v následujících vyúčtováních provedla úpravy. Hodnota bodu zvláštní ambulantní péče poskytované v pobytových zařízeních sociálních služeb činí na základě vyhlášky č. 134/1998 Sb., kterou se vydává seznam zdravotních výkonů s bodovými hodnotami a Metodikou VZP v současné době 0,90 Kč.



Graf č.4: Předpis plateb a plnění VZP v roce 2010

Úhrada za pečovatelskou službu

Na rozdíl od domova pro seniory, kde úhrady za poskytované služby tvoří dominantní podíl (téměř 74%), lze konstatovat, že pečovatelská služba náleží mezi ty druhy sociálních služeb, které jsou ve výrazně vyšší míře závislé na dotacích. Vlastní příjmy (446.398.- Kč, 2010) se podílí na tvorbě rozpočtu cca dvaceti procenty. Pečovatelská služba byla v roce 2010 poskytována v Moravské Třebové a ve velmi omezené míře ve Starém Městě a Třebarově (12.993.- Kč). S uvedenými obcemi jsou uzavřeny smlouvy na dokrytí nákladů pečovatelské služby.



Graf č.5: Vývoj úhrad za poskytovanou pečovatelskou službu v roce 2010

Výnosy za stravu a ostatní zdroje

V uvedené položce jsou zahrnuty výnosy ze stravného zaměstnanců (obědy, večeře), výnosy ze stravného bývalých zaměstnanců organizace a výnosy ze stravného pro pečovatelskou službu v rámci hlavní činnosti organizace.

Druh stravného	Skutečnost
stravné zaměstnanci	205 763,00
stravné bývalí zaměstnanci	118 899,00
stravné pečovatelská služba	318 689,00
Celkem	643 351,00

Tabulka č.4: Struktura výnosů ze stravného dle skutečnosti k 31.12.2010

Mimo tyto zdroje provozuje organizace v okrajové míře vedlejší ekonomickou činnost. Do ní spadá praní prádla pro cizí odběratele, hostinská činnost (prodej jídel) a nájemné. Všechny uvedené činnosti mají pouze doplňkový charakter, pro tvorbu rozpočtu organizace nemají v současné době zásadní význam.

Druh vedlejší činnosti	Skutečnost
praní prádla	48 230,00
hostinská činnost	0,00
příjmy z pronájmu	6 360,00
Celkem	54 590,00

Tabulka č.5: Struktura výnosů z vedlejší činnosti dle skutečnosti k 31.12.2010

Mezi ostatní zdroje dále náleží příspěvek na stravné hrazený z fondu sociálních a kulturních potřeb (167.696.- Kč, 2010), úroky (3.273.- Kč, 2010), výnosy z darů a dědictví (79.677.- Kč, 2010) a zapojení fondu odměn ve výši 72.287.- Kč (usnesení MR č.161/R/170111).

V části roku 2010 náleželo mezi výnosy organizace rovněž nájemné z budovy s pečovatelskou službou (76.030.- Kč).

Dotace a příspěvek na provoz

V roce 2010 žádal poskytovatel v rámci dotačního řízení MPSV ČR v oblasti poskytování sociálních služeb o dotaci v celkové výši 8.400.000.- Kč, z toho 7.500.000.- Kč pro sociální službu domov pro seniory (DpS) a 900.000.- Kč pro pečovatelskou službu.

Rozhodnutím č.1 o poskytnutí dotace ze dne 1.3.2010 byla poskytovateli přidělena dotace ve výši 7.500.000.- Kč (DpS) a 800.000.- Kč (PS, viz. příloha č.1).

Vzhledem k pozitivnímu vývoji v oblasti úhrad klientů bylo v roce 2011 provedeno vyúčtování poskytnuté dotace, v jehož rámci byly vráceny na účet Pardubického kraje finanční prostředky ve výši 612.048.- Kč (z toho 570.409.- Kč z dotace DpS a 41.639.- Kč z dotace PS, viz. příloha č.2).

Příspěvek zřizovatele pro rok 2010 činil na základě upraveného rozpočtu ze dne 6.12.2010 1.500.000.- Kč, z toho 500.000.- Kč na provoz domova pro seniory a 1.000.000.- Kč na provoz pečovatelské služby.

Mimo uvedenou dotaci byl čerpán příspěvek z úřadu práce ve výši 158.589.- Kč v rámci dohody o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku spolufinancovaného ze SR a Evropského sociálního fondu (v rámci tabulky č. 1 zahrnuto pod ostatními zdroji).

Náklady a hospodářský výsledek organizace

Přehled výnosů a nákladů organizace je uveden v tabulce č. 6.

Struktura výnosů a nákladů v členění dle jednotlivých druhů služeb (domov pro seniory, pečovatelská služba, dům s pečovatelskou službou a vedlejší hospodářská činnost) v porovnání s rozpočtem je obsažena v přílohách č. 3 a 4 Zprávy.

V průběhu roku 2010 bylo dosaženo úspor v následujících významných nákladových položkách – potraviny, spotřeba zemního plynu, naopak rozpočtové náklady byly výrazněji překročeny v oblasti materiálových nákladů a nákladů na opravy a údržbu, které byly vynuceny zejména zhoršeným technickým stavem starší zástavby domova pro seniory.

Překročení mzdových nákladů bylo řešeno použitím fondu odměn ve výši 72.287.- Kč.

Organizace tak v roce 2010 hospodařila z kladným výsledkem ve výši 186.360,87 Kč. Významnou část HV tvoří příjmy z pronájmu domu s pečovatelskou službou – tyto pronájmy byly však v roce 2010 ukončeny.

Kladný hospodářský výsledek organizace byl schválen Radou města dne 28.3.2011 a rozdělen dle návrhu organizace v následujícím poměru: k tvorbě rezervního fondu organizace (§ 30 zákona č.250/2000 Sb., v platném znění) ve výši 80 % a k tvorbě fondu odměn organizace (§ 32 odst. 1) ve výši 20 %.

Sociální služby města Moravská Třebová
Skutečnost za rok 2010, návrh rozpočtu za rok 2011

číslo účtu	druh výnosu	skutečnost 2010	rozpočet 2011
602	Tržby za praní prádla	48 230,00	50 000,00
602	Tržby za nájem kantýny a rehabilitace	6 360,00	6 000,00
602	Tržby hostinská činnost	0,00	4 000,00
	Hospodářská činnost celkem	54 590,00	60 000,00
602	Tržby za výkon pečovatelské služby	446 398,00	450 000,00
602	Tržby za úhrady v penzích	76 030,00	0,00
602	Tržby za úhrady v domově důchodců	16 969 929,00	16 400 000,00
602	Tržby za úhrady - příspěvek na péči	12 359 334,00	11 700 000,00
602	Tržby za stravu	643 351,00	680 000,00
602	Výnosy z fondů VZP	1 900 616,09	1 800 000,00
602	CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	32 395 658,09	31 030 000,00
662	Úroky	3 272,73	3 000,00
648	Zapojení fondu odměn	72 287,00	0,00
649	Příspěvek na stravné z FKSP	192 592,00	205 000,00
649	Výnosy z darů a dědictví	79 677,23	80 000,00
649	Tržby za výkon pečovatelské služby - obce	12 992,63	5 000,00
649	Jiné výnosy z hlavní činnosti	2 018,00	0,00
649	CELKEM JINÉ OSTATNÍ VÝNOSY	287 279,86	290 000,00
672	Dotace na výkon pečovatelské služby	1 000 000,00	1 200 000,00
671	Dotace na výkon pečovatelské služby - SR	758 361,00	850 000,00
672	Dotace na provoz domova důchodců	500 000,00	1 100 000,00
671	Dotace na provoz domova důchodců - SR	6 929 591,00	8 800 000,00
671	Přijaté příspěvky od Úřadu práce	158 589,00	157 000,00
Celkem výnosy		42 159 628,68	43 490 000,00

číslo účtu	druh nákladu	skutečnost 2010	rozpočet 2011
501	knihy, předplatné novin a časopisů	37 805,00	35 000,00
501	potraviny	5 107 470,38	5 580 000,00
501	textil, prádlo	146 422,71	120 000,00
501	DDHM + OE	465 486,05	430 000,00
501	pohonné hmoty, oleje,...	147 743,50	150 000,00
501	všeobecný materiál (vč. čisticích prostředků)	1 026 825,67	900 000,00
501	CELKEM MATERIÁL	6 931 753,31	7 215 000,00
502	Elektřina	999 014,91	1 470 000,00
502	Voda - vodné a srážková voda	420 428,78	470 000,00
502	Tepelná energie	42 724,90	50 000,00
502	Plyn	2 896 995,94	2 800 000,00
502	CELKEM SPOTŘEBA ENERGIE	4 359 164,53	4 790 000,00

511	opravy a udržování	1 832 658,80	980 000,00
512	cestovné	33 740,00	13 000,00
513	náklady na reprezentaci	6 022,00	10 000,00
518	služby telekomunikací, internet	134 227,11	128 000,00
518	služby školení a vzdělávání	53 856,00	134 000,00
518	ceniny, poštovné	8 119,00	8 000,00
518	nákup drobného nehmotného majetku	23 142,00	60 000,00
518	stočné	425 778,16	470 000,00
518	ostatní výkony spojů	84 040,00	80 000,00
518	ostatní služby	533 621,32	773 000,00
518	CELKEM OSTATNÍ SLUŽBY	1 262 783,59	1 653 000,00
521	Mzdové náklady	19 722 287,00	20 852 000,00
524	Zákonné odvody z mezd (SZP)	6 691 024,00	7 089 000,00
525	Zákonné pojištění pracovních úrazů	81 650,00	90 000,00
527	Tvorba FKSP	392 530,14	203 000,00
518	Lékařské prohlídky a zdraví zaměstnanců	20 990,00	25 000,00
528	Náhrada mzdy za dočasnou PN	32 606,00	50 000,00
	CELKEM	26 941 087,14	28 309 000,00
531	Daň silniční	5 023,00	12 000,00
538	Daně a poplatky	3 200,00	0,00
547	Manka a škody	630,00	0,00
569	bankovní poplatky	27 105,44	25 000,00
549	pojištění osob a majetku	193 790,00	100 000,00
549	Aktivity financované z darů	26 804,00	0,00
549	jiné ostatní náklady	0,00	3 000,00
	CELKEM JINÉ OSTATNÍ NÁKLADY	248 329,44	128 000,00
551	Odpisy	349 506,00	380 000,00
Celkem náklady		41 973 267,81	43 490 000,00
Hospodářský výsledek		186 360,87	0,00

Tabulka č.6: Přehled výnosů a nákladů organizace k 31.12.2010

Veřejné zakázky

Organizace se v roce 2010 řídila Vnitřním předpisem Města Moravská Třebová Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v platném znění. Realizovány byly následující veřejné zakázky v kategorii B:

- veřejná zakázka na dodávku a montáž plastových oken na budově C domova pro seniory
- veřejná zakázka na provedení stavebních oprav sociálního zařízení na budově C domova pro seniory

a veřejné zakázky v kategorii A:

- veřejná zakázka na provedení klempířských prací na budově C domova pro seniory

- veřejná zakázka na provedení oprav a výměny svítidel na budově C domova pro seniory

V roce 2010 resp. 2011 došlo rovněž k významné změně v oblasti dodávek energií, kdy na základě výsledků výběrového řízení vyhlášeného Městem Moravská Třebová (které se vztahovalo i na příspěvkové organizace zřízené městem) byly uzavřeny smlouvy na dodávku elektrické energie a zemního plynu. Dodavatelem elektrické energie se tak stala firma Lumius s.r.o. Frýdek-Místek a dodavatelem zemního plynu firma Pragoplyn, a.s. Praha. Uvedená výběrová řízení jsou důsledkem snahy o realizaci úsporných kroků v oblasti nákladových položek ovlivňujících významným způsobem rozpočet organizace.

Majetkově právní změny

V průběhu roku 2010 došlo k zásadní změně ve vymezení majetkově – právních vztahů, týkajících se majetku, s nímž organizace hospodáří. S právními účinky od 24.8.2010 došlo k bezúplatnému převodu nemovitého majetku městu Moravská Třebová ze strany Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových.

Vztah organizace k uvedenému majetku byl následně upraven smlouvou č. OMM 96/10 o výpůjčce pozemků a budov, která byla schválena radou města dne 11.10.2010. Vzhledem k formě výpůjčky není ani nadále nemovitý majetek, který organizace užívá, odepisován.