



Sociální služby města Moravská Třebová
Svitavská 8, 571 01 Moravská Třebová

Zpráva o hospodaření v roce 2012

Zpracoval: Mgr. Milan Janoušek

Základní informace:

Příspěvková organizace Sociální služby města Moravská Třebová (dále také „poskytovatel“) zřízená městem Moravská Třebová poskytuje dvě registrované sociální služby – domov pro seniory a pečovatelskou službu. 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. 2012 činil 186, průměrná obsazenost v roce činila 186,3 klientů (93,17 %). V roce 2012 bylo přijato 48 klientů, osm odešlo do soukromí a 42 klientů zemřelo. Skladba klientů z hlediska příjemců příspěvku na péči byla k 31. 12. 2012 následující: 60 klientů bylo příjemci I. stupně, 49 II. stupně, 36 III. stupně a 25 IV. stupně závislosti.

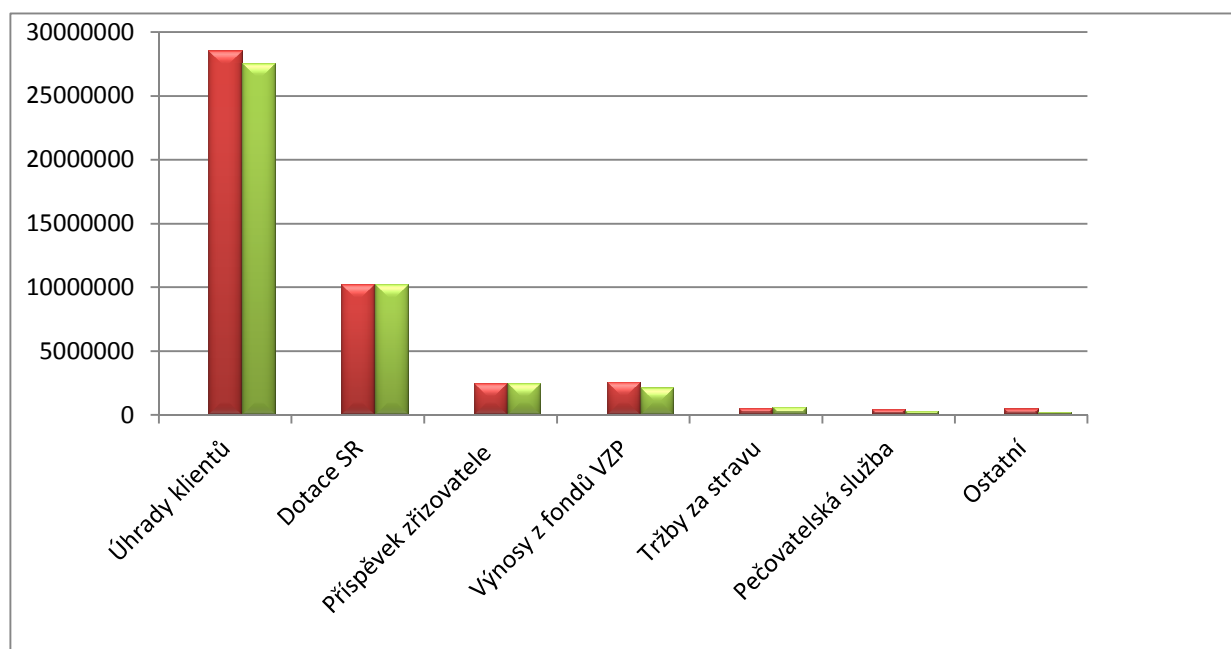
Základní ekonomické údaje

Organizace hospodařila v roce 2012 se zdroji, z nichž za nejvýznamnější lze považovat úhrady klientů za poskytovanou péči v domově pro seniory a příspěvky na péči (spolu 63% podíl zdrojů, tabulka č.1). Významným zdrojem financování organizace jsou dotace z prostředků státního rozpočtu a rozpočtu Pardubického kraje (přes 23 %) a příspěvek zřizovatele.

Z dalších hlavních zdrojů financování organizace je třeba uvést výnosy získané z fondů zdravotního pojištění za poskytovanou zdravotní péči klientů domova pro seniory, úhrady klientů za poskytovanou pečovatelskou službu a tržby za stravu (např. od zaměstnanců). Mezi ostatní zdroje náleží příspěvek na stravu z prostředků fondu kulturních a sociálních potřeb, výnosy z vedlejší (ekonomické) činnosti organizace (praní prádla, hostinská činnost, pronájmy), úroky a výnosy z darů a dědictví.

Zdroje	Rozpočet	Skutečnost	Podíl %
Úhrady klientů DpS (vč. PnP)	28 550 000,00	27 569 406,00	63,1
Dotace SR, Pardubický kraj	10 235 000,00	10 235 000,00	23,4
Příspěvek zřizovatele	2 500 000,00	2 500 000,00	5,7
Výnosy ze zdravotního pojištění	2 600 000,00	2 149 035,70	4,9
Tržby za stravu	550 000,00	646 153,00	1,5
Pečovatelská služba + úhrady obcí	460 000,00	332 674,70	0,8
Ostatní	525 000,00	243 299,07	0,6
Celkem	45 420 000,00	43 675 568,47	100,0

Tabulka č. 1: Podíl jednotlivých zdrojů na financování organizace v roce 2012 (v Kč)



Graf č. 1: Podíl jednotlivých zdrojů na financování organizace v roce 2012 (v Kč)

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 č. 108/2006 Sb., o sociálních službách 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 přesněji 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, přesto jsou poskytovatelé s vyšší lůžkovou kapacitou nuceni přijímat i klienty s poskytnutým PnP ve II. a I. stupni, případně přijímat klienty dočasně hospitalizované ve zdravotnickém zařízení, kteří nejsou příjemci PnP a po nástupu do DpS žádat o přiznání PnP odpovídajícím jejich zdravotnímu stavu.

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.

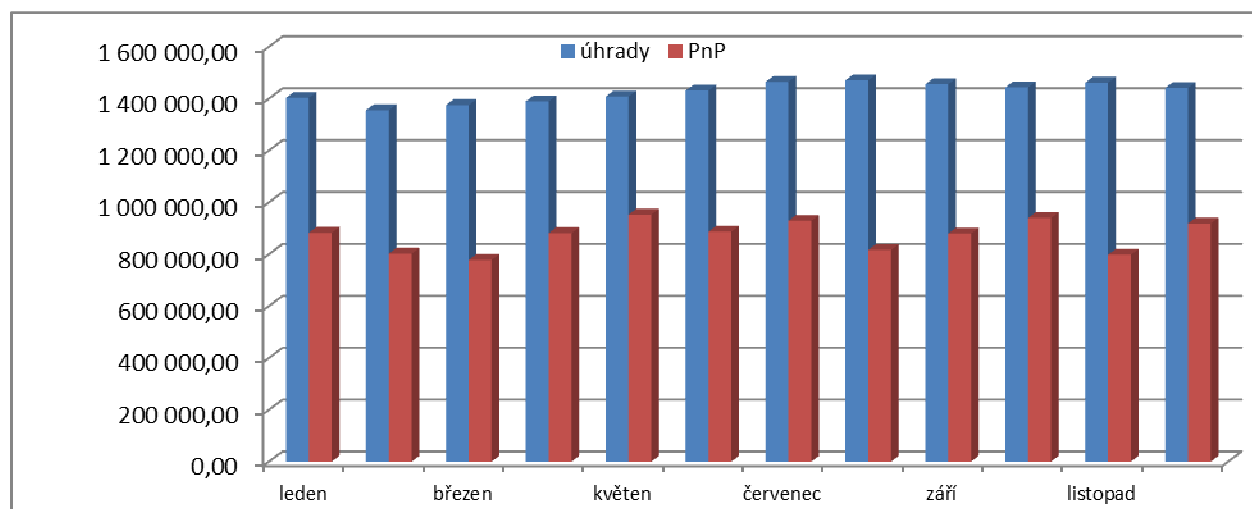
V obecné rovině problematiky platí, že stav klientů a jejich soběstačnost se z důvodu věku mění, tudíž je s posuzováním stavu pro účely poskytnutí PnP nutné v průběhu roku neustále pracovat a dále, že mortalita klientů je zpravidla nejvyšší právě u III. a IV. stupně závislosti.

Stupeň PnP	Výše příspěvku	Počet klientů
I.	2 000,00	60
II.	4 000,00	49
III.	8 000,00	36
IV.	12 000,00	25
zažádáno	0,00	16
Celkem		186

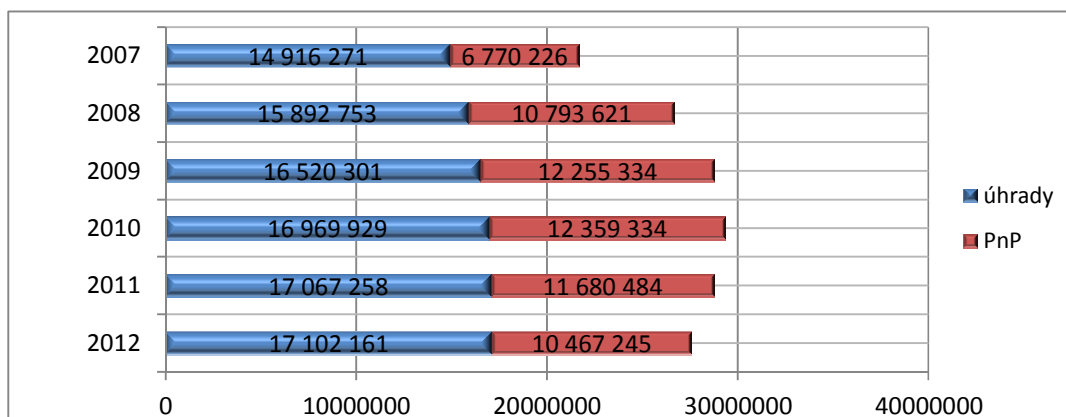
Tabulka č. 2: Počet klientů domova pro seniory dle přiznaných PnP k 31. 12. 2012

Z uvedeného grafu platného pro rok 2012 (graf č. 2) vyplývá, že zatímco úhrady 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 je pohyb finančních prostředků vlivem výše zmíněných skutečností výraznější. Úhrady klientů v roce 2012 činily 17.102.161 Kč (62% podíl na celkových příjmech od klientů), výnosy z příspěvků na péči 10.467.245 Kč (38% podíl na celkových příjmech od klientů). Porovnání vývoje uvedených plateb v letech 2007-2012 zobrazuje graf č. 3.

K tomuto vývoji je třeba přičíst fakt, že v regionu (respektive nepřímé spádové oblasti) poskytovatele došlo v letech 2011 a 2012 k nárůstu lůžkové kapacity v domovech pro seniory, což představuje negativní vliv na obsazenost lůžek poskytovatele. Zejména ve starší části domova pro seniory se tak poskytovatel dostává do situace, kdy obtížně zajišťuje klientelu. Jedním z možných řešení pro období let 2014-2015 a následující je snížení lůžkové kapacity v této části o 10-20 lůžek.



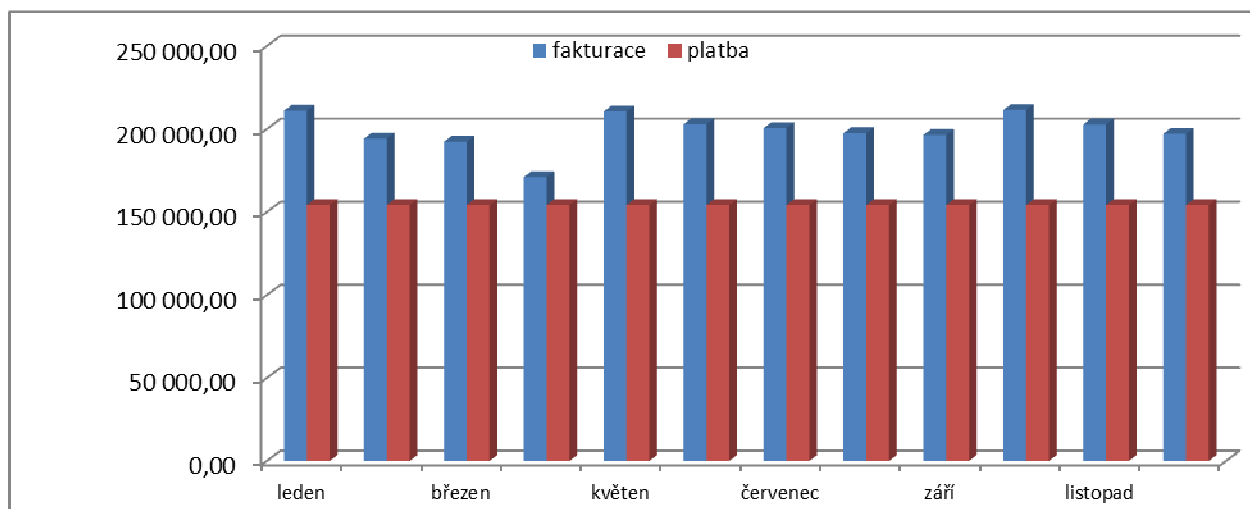
Graf č. 2: Vývoj plateb klientů (úhrady a příspěvky na péči) v roce 2012 (v Kč)



Graf č. 3: Vývoj úhrad klientů a příspěvků na péči v letech 2007 – 2012 (v Kč)

Výnosy z fondů zdravotního pojištění

V roce 2007 uzavřel poskytovatel zvláštní smlouvu o poskytování a úhradě ošetrovatelské a rehabilitační péče pojištěncům umístěným v DpS, a to s Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR (VZP). Zdroje za poskytovanou péči se tak staly důležitou součástí tvorby rozpočtu. V průběhu roku 2012 byly uzavřeny smlouvy s dalšími zdravotními pojišťovnami – Českou průmyslovou zdravotní pojišťovnou (ČPZP), Oborovou zdravotní pojišťovnou zaměstnanců bank, pojišťoven a stavebnictví (OZP) a Zdravotní pojišťovnou ministerstva vnitra ČR (ZP MV). V roce 2012 byl organizaci ze strany VZP předložen k podpisu ekonomicky nevýhodný dodatek ke smlouvě. Přesto, že dodatek nebyl ze strany poskytovatele sociálních služeb akceptován, VZP prováděla úhradu péče v jeho intencích. Tím došlo k významnému snížení reálných příjmů organizace v oblasti plateb za zdravotní péči. Plnění rozpočtu výnosů za zdravotní péči ukazuje graf č. 4 a tabulka č. 3.



Graf č. 4: Platby za zdravotní péči v roce 2012 (VZP ČR, v Kč)

Přehled vyúčtování zdravotní péče 2012			
období	vyúčtování VZP	uhrazeno VZP	nedoplatek VZP
leden	211 034,70	154 221,00	56 813,70
únor	194 169,60	154 221,00	39 948,60
březen	192 322,80	154 221,00	38 101,80
duben	171 036,00	154 221,00	16 815,00
květen	210 562,20	154 221,00	56 341,20
červen	202 959,90	154 221,00	48 738,90
červenec	200 523,60	154 221,00	46 302,60
srpen	197 505,90	154 221,00	43 284,90
září	196 406,10	154 221,00	42 185,10
říjen	211 504,50	154 221,00	57 283,50
listopad	202 748,40	154 221,00	48 527,40
prosinec	197 078,40	154 221,00	42 857,40
Celkem	2 387 852,10	1 850 652,00	537 200,10
Uhrazeno 2013*		252 764,10	
Celkem za 2012		2 103 416,10	284 436,00
VZP připojištění	5 938,20	7 406,10	
OZP	585,00	985,50	
ČPZP	41 387,40	44 849,70	
CELKEM		53 241,30	

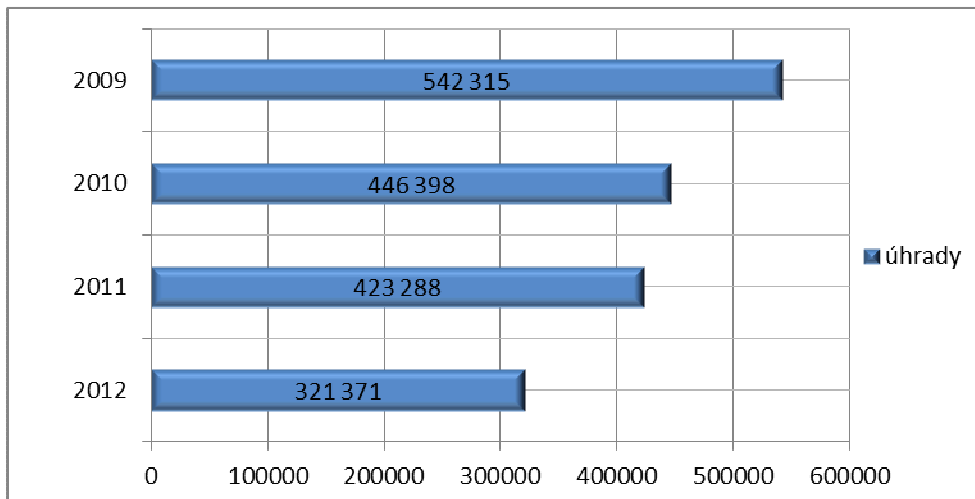
Tabulka č. 3: Předpis plateb a plnění za zdravotní péči v roce 2011 (v Kč)

*Pozn.: Doplatek za rok 2012 uhrazený v roce 2013 dle skutečnosti

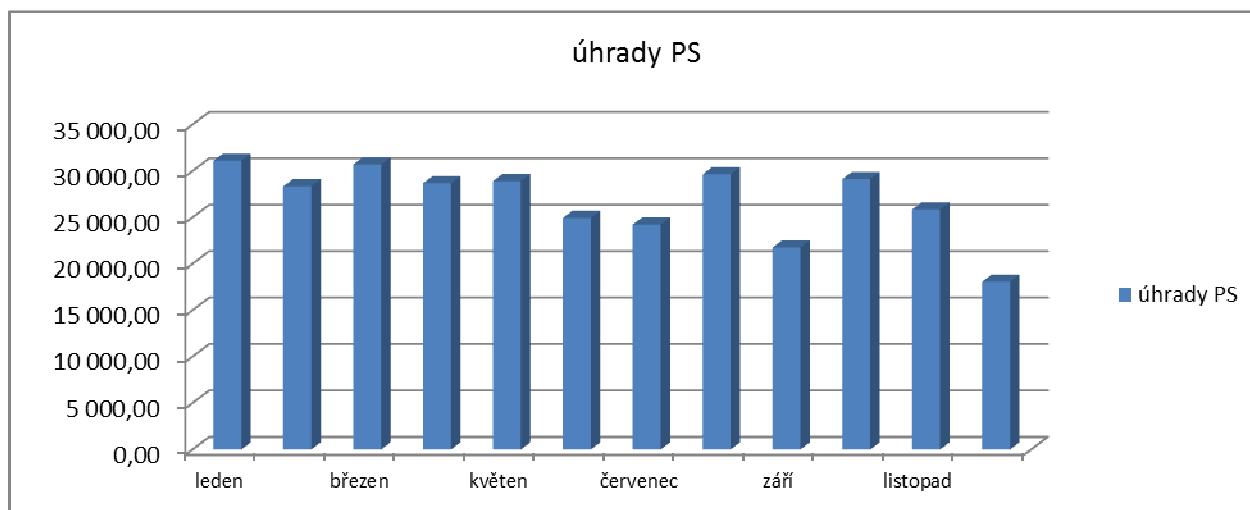
Úhrada za pečovatelskou službu

Na rozdíl od domova pro seniory, kde úhrady za poskytované služby tvoří dominantní podíl, lze konstatovat, že pečovatelská služba náleží mezi druhy sociálních služeb, které jsou ve výrazně vyšší míře závislé na dotacích. Vlastní příjmy (321.371 Kč, 2012) se podílí na tvorbě rozpočtu přibližně pětinou. Pečovatelská služba byla v roce 2012 poskytována v Moravské Třebové a v omezené míře v Linharticích. S uvedenou obcí jsou uzavřeny smlouvy na dokrytí nákladů pečovatelské služby. V roce 2012 se dále prohloubil propad příjmů z poskytované pečovatelské služby (graf č. 5), což zejména při podmínkách financování služby v roce 2013 (snížená dotace

z prostředků státního rozpočtu) představuje závažný problém, jehož řešení vyžaduje změnu ve struktuře a čase poskytovaných služeb a nutnost hledání úspor v oblasti provozních nákladů.



Graf č. 5: Vývoj úhrad za pečovatelskou službu v letech 2009 – 2012 (v Kč)



Graf č. 6: Vývoj úhrad za poskytovanou pečovatelskou službu v roce 2012 (v Kč)

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. Uvedené výnosy lze považovat za dílčí, ale ne nevýznamnou složku tvorby rozpočtu organizace.

Druh stravného	Skutečnost
stravné zaměstnanci	234 086,00
stravné bývalí zaměstnanci	118 960,00
stravné pečovatelská služba	293 107,00
Celkem	646 153,00

Tabulka č. 4: Struktura výnosů ze stravného v roce 2012 (v Kč)

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 doplňkový charakter, pro tvorbu rozpočtu organizace nemají v současné době zásadní význam.

Druh vedlejší činnosti	Skutečnost
praní prádla	69 100,00
hostinská činnost	17 562,00
příjmy z pronájmu	70 052,00
Celkem	156 714,00

Tabulka č. 5: Struktura výnosů z vedlejší činnosti v roce 2012 (v Kč)

Mezi ostatní zdroje dále náleží příspěvek na stravné hrazený z fondu sociálních a kulturních potřeb (158.739 Kč, 2012), úroky (2.707 Kč, 2012) a výnosy z darů a dědictví (80.973 Kč, 2012).

Dotace a příspěvek na provoz

V roce 2012 žádal poskytovatel v rámci dotačního řízení MPSV ČR v oblasti poskytování sociálních služeb o dotaci v celkové výši 10.235.000 Kč, z toho 9.350.000 Kč pro sociální službu domov pro seniory a 885.000 Kč pro pečovatelskou službu.

Rozhodnutím č. 1 o poskytnutí dotace ze dne 23. 02. 2012 byla poskytovateli přidělena dotace ve výši 9.000.000 Kč (DpS) a 885.000 Kč (PS). Dotace byla vyčerpána v plné výši a dne 25. 1. 2013 bylo prostřednictvím Pardubického kraje podáno finanční vypořádání dotace z prostředků MPSV ČR.

Příspěvek zřizovatele pro rok 2012 činil na základě sdělení závazných ukazatelů rozpočtu 2012 2.500.000 Kč, z toho 1.250.000 Kč na provoz domova pro seniory a 1.250.000 Kč na provoz pečovatelské služby.

Uvedený příspěvek byl ke konci roku 2012 rozšířen o dotaci Pardubického kraje na posílení rozpočtu poskytovatele ve výši 350.000 Kč.

Rovněž tato účelová dotace byla vyčerpána v plné výši a dne 24. 1. 2013 byla poskytovateli dotace zaslána závěrečná zpráva z realizace žádosti.

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 a vedlejší hospodářská činnost) v porovnání s rozpočtem je obsažena v přílohách č. 3 a 4 Zprávy.

Organizace v roce 2012 hospodařila s kladným výsledkem ve výši 58.698,37 Kč. Kladný hospodářský výsledek organizace byl předložen Radě města Moravská Třebová ke schválení a následně dle návrhu organizace ke tvorbě rezervního fondu organizace (§ 30 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění) ve výši 33 698,37 Kč ke tvorbě fondu odměn organizace (§ 32 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění) ve výši 25 000,00 Kč.

Sociální služby města Moravská Třebová
Výnosy a náklady - skutečnost za rok 2012

Výnosy	skutečnost 2012
Tržby za praní prádla	69 100,00
Tržby za nájem kantýny a rehabilitace	70 052,00
Tržby za dodávky stravy	17 562,00
Tržby za výkon pečovatelské služby	321 371,00
Tržby za výkon pečovatelské služby - obce	11 303,70
Tržby za úhrady v domově důchodců	17 102 161,00
Tržby za úhrady - příspěvek na péči	10 467 245,00
Tržby za stravu	646 153,00
CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB	28 704 947,70
CELKEM ÚROKY	2 706,84
Příspěvek na stravné z FKSP	158 739,00
Výnosy z fondů VZP	2 149 035,70
Výnosy z darů a dědictví	80 973,23
Jiné výnosy z hlavní činnosti	880,00
CELKEM OSTATNÍ VÝNOSY	2 389 627,93
Příspěvek zřizovatele pečovatelská služba	1 250 000,00
Dotace na provoz pečovatelské služby - SR	885 000,00
Příspěvek zřizovatele domov pro seniory	1 250 000,00
Dotace na provoz domova pro seniory - PK	350 000,00
Dotace na provoz domova pro seniory - SR	9 000 000,00
Přijaté příspěvky od Úřadu práce	0,00
CELKEM DOTACE A PŘÍSPĚVKY	12 735 000,00
CELKEM VÝNOSY	43 832 282,47

Náklady	skutečnost 2012
Knihy, předplatné novin a časopisů	35 834,00
Potraviny	5 259 064,91
Textil, prádlo	40 211,26
Pohonné hmoty, oleje	148 062,69
Všeobecný materiál (vč. čisticích prostředků)	1 340 103,67
CELKEM MATERIÁL	6 823 276,53

Elektřina	1 086 356,52
Voda - vodné a srážková voda	460 126,96
Tepelná energie	39 213,93
Plyn	2 598 316,93
CELKEM ENERGIE	4 184 014,34
CELKEM OPRAVY A ÚDRŽBA	1 838 922,06
CELKEM CESTOVNÉ	14 973,00
CELKEM NÁKLADY NA REPREZENTACI	5 587,00
Služby telekomunikací, internet	161 488,64
Služby školení a vzdělávání	69 718,00
Ceniny, poštovné	12 064,00
Drobný nehmotný majetek	57 089,00
Stočné	573 133,17
Ostatní výkony spojů	70 860,00
Ostatní služby	568 933,60
Bankovní poplatky	39 189,00
CELKEM SLUŽBY	1 552 475,41
Mzdové náklady, náhrady mezd	20 941 045,00
Zákonné odvody z mezd, FKSP, OOPP	7 488 671,68
CELKEM MZDOVÉ NÁKLADY	28 429 716,68
CELKEM DAŇ SILNIČNÍ	10 920,00
CELKEM DANĚ A POPLATKY	3 200,00
Pojištění osob a majetku	61 436,84
Aktivity financované z darů	13 784,00
Technické zhodnocení majetku do 40000,00 Kč	32 170,00
Jiné ostatní náklady	0,00
CELKEM OSTATNÍ NÁKLADY	107 390,84
CELKEM ODPISY	300 995,84
CELKEM DROBNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK	502 112,40
CELKEM NÁKLADY	43 773 584,10
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	58 698,37

Tabulka č. 6: Přehled výnosů a nákladů organizace k 31. 12. 2012 (v Kč)