



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

Zpráva o hospodaření v roce 2015

Zpracoval:
Mgr. Milan Janoušek, Eva Dostálová, DiS.

Základní informace:

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

Počet klientů k 31. 12. 2015 činil 182, průměrná obsazenost v roce činila 186,2 klientů (93,101 %). V roce 2015 bylo přijato 46 klientů, dva odešli do soukromí a 53 klientů zemřelo. Skladba klientů z hlediska příjemců příspěvku na péči byla k 31. 12. 2015 následující: 50 klientů bylo příjemci I. stupně, 54 II. stupně, 48 III. stupně a 26 IV. stupně závislosti. Průměrný věk klientů se ve sledovaném roce pohyboval okolo 81,52 roku. Tři klienti u nás oslavili sté narozeniny.

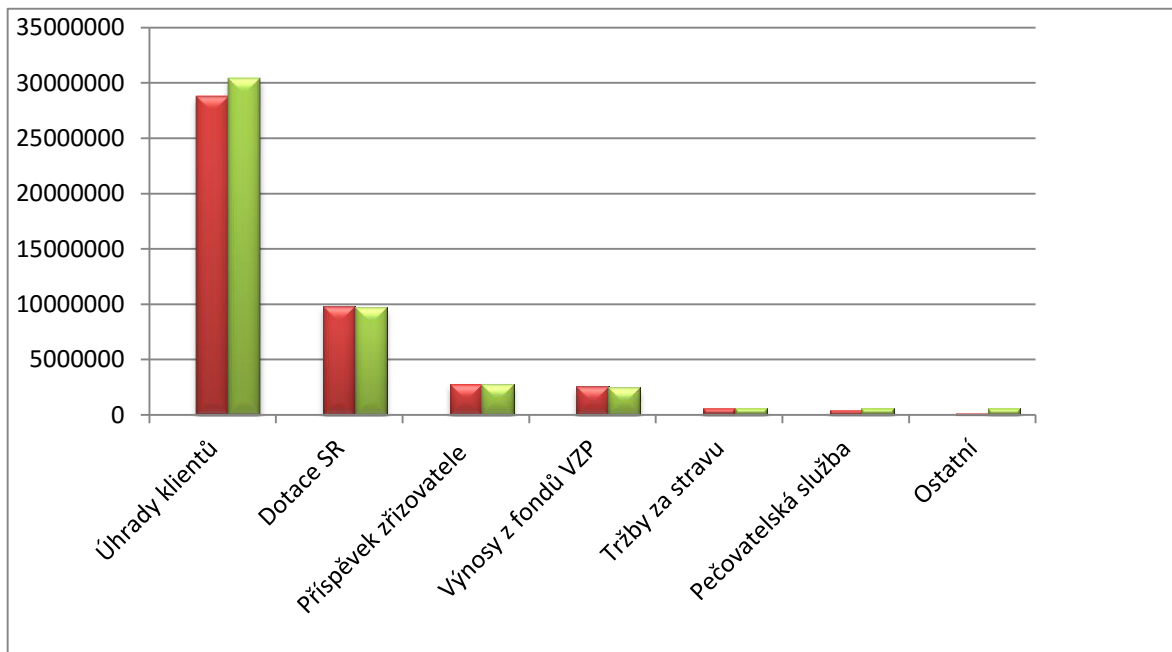
Základní ekonomické údaje

Organizace hospodařila v roce 2015 se zdroji, z nichž lze za nejvýznamnější lze považovat úhrady klientů za poskytovanou péči v domově pro seniory a příspěvky na péči (spolu přes 64% podíl zdrojů, tabulka č. 1). Druhým nejvýznamnějším zdrojem financování organizace jsou dotace z prostředků státního rozpočtu (prostřednictvím Pardubického kraje, více než pětina zdrojů), důležitou podporou je také příspěvek zřizovatele a dále výnosy z fondů zdravotního pojištění za poskytovanou zdravotní péči klientům domova pro seniory.

Z dalších zdrojů financování organizace je třeba uvést 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 (včetně PnP) | 28 800 000,00 | 30 392 892,00 | 64,5 |
| Dotace PK | 9 830 000,00 | 9 717 000,00 | 20,6 |
| Příspěvek zřizovatele | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 5,9 |
| Výnosy ze zdravotního pojištění | 2 550 000,00 | 2 481 927,00 | 5,6 |
| Tržby za stravu | 620 000,00 | 610 207,00 | 1,4 |
| Pečovatelská služba + úhrady obcí | 460 000,00 | 557 384,00 | 1,0 |
| Ostatní (včetně vedlejší činnosti) | 190 000,00 | 582 411,00 | 0,9 |
| Celkem | 45 250 000,00 | 47 141 821,00 | 100,0 |

Tabulka č. 1: Podíl jednotlivých zdrojů na financování organizace v roce 2015 (v Kč)



Graf č. 1: Podíl jednotlivých zdrojů na financování organizace v roce 2015 (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.

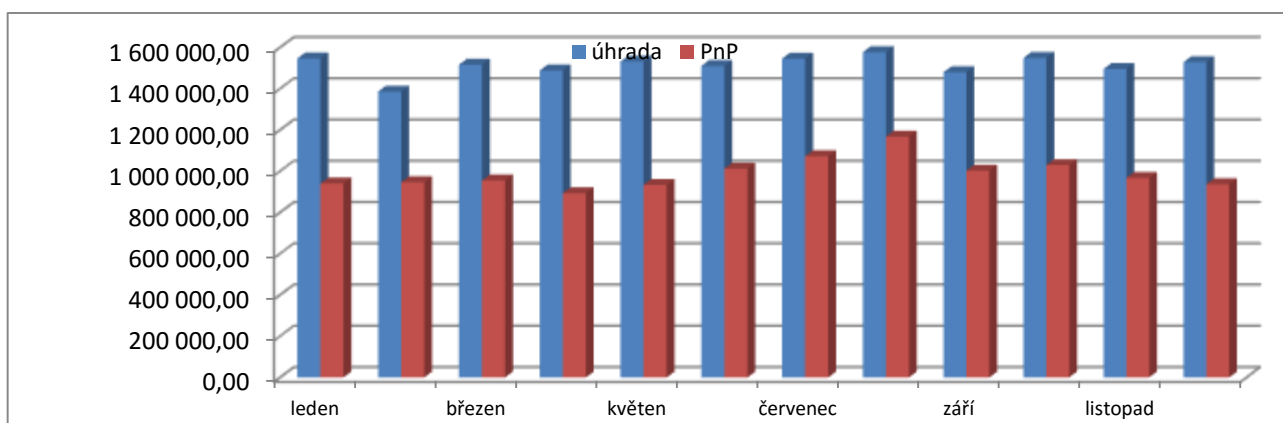
V obecné rovině platí, že stav klientů a jejich soběstačnost se z důvodu věku mění, tudíž je s posuzováním stavu pro účely poskytnutí PnP nutné v průběhu roku neustále pracovat.

| Stupeň PnP | Výše příspěvku | Počet klientů |
|---------------|----------------|---------------|
| I. | 800,00 | 50 |
| II. | 4 000,00 | 54 |
| III. | 8 000,00 | 48 |
| IV. | 12 000,00 | 26 |
| podaná žádost | 0,00 | 4 |
| Celkem | | 182 |

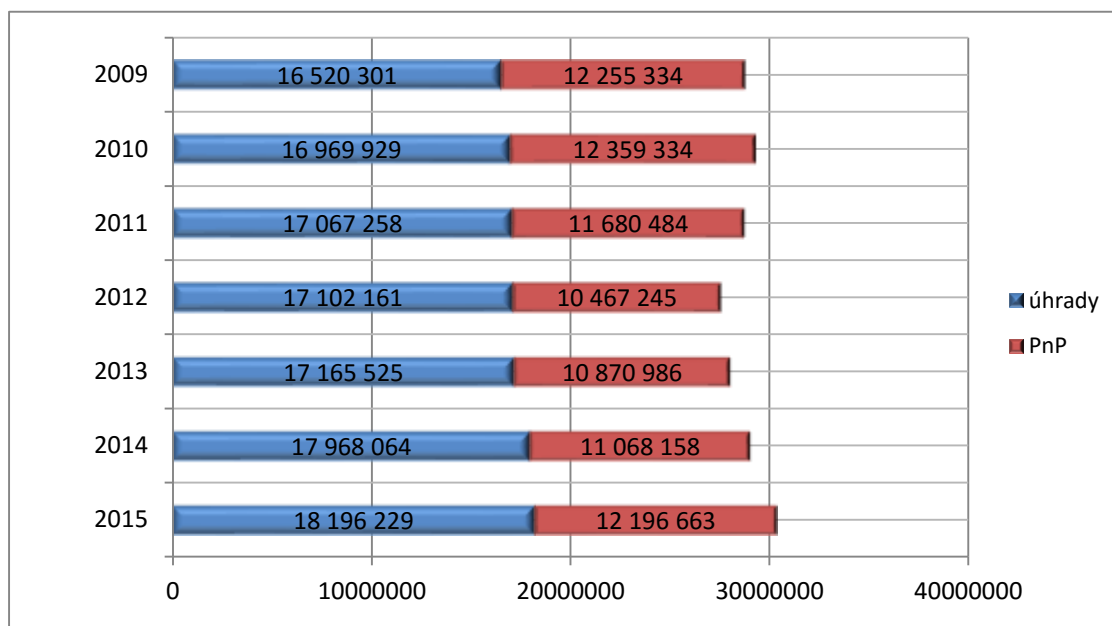
Tabulka č. 2: Počet klientů domova pro seniory dle přiznaných PnP k 31. 12. 2015

Z uvedeného grafu platného pro rok 2015 (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 2015 činily 18.196.229 Kč (60% podíl na celkových příjmech od klientů), výnosy z příspěvků na péči 12.196.663 Kč (40% podíl na celkových příjmech od klientů). Porovnání vývoje uvedených plateb v letech 2009-2015 zobrazuje graf č. 3.

K tomuto vývoji je třeba přičíst fakt, že v regionu (respektive nepřímé spádové oblasti) poskytovatele došlo v posledních letech k nárůstu lůžkové kapacity v domovech pro seniory, což vytváří předpoklady pro snížení poptávky po umístění v zařízení poskytovatele. Zejména ve starší části domova pro seniory se tak poskytovatel dostává do situace, kdy obtížně zajišťuje klientelu. Jedním z možných řešení pro následující období je snížení lůžkové kapacity v této části o 10-20 lůžek nebo provedení transformace části lůžek na jiný druh sociální služby (např. domov se zvláštním režimem).



Graf č. 2: Vývoj plateb klientů (úhrady a příspěvky na péči) v roce 2015 (v Kč)



Graf č. 3: Vývoj úhrad klientů a příspěvků na péči v letech 2009 – 2015 (v Kč)

Výnosy z fondů zdravotního pojištění

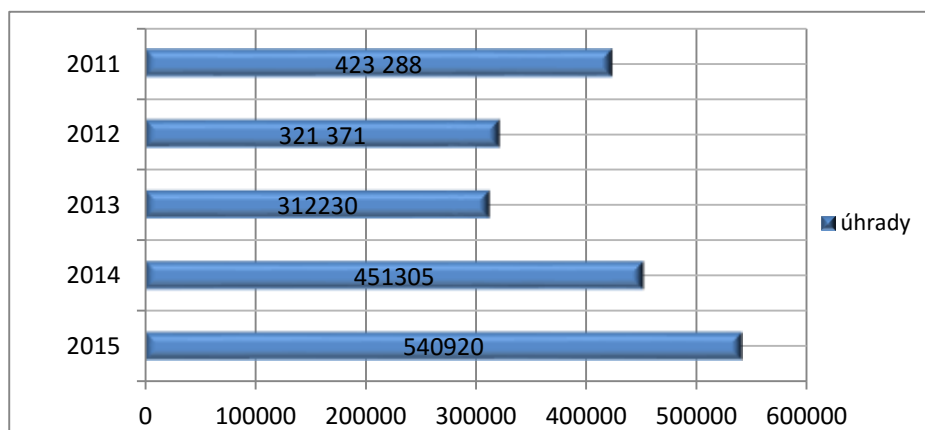
V roce 2007 uzavřel poskytovatel zvláštní smlouvu o poskytování a úhradě ošetrovatelské a rehabilitační péče pojištěncům umístěným v DpS, a to s Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR (VZP). Zdroje za poskytovanou péči se tak staly důležitou součástí tvorby rozpočtu. V letech 2012 - 2013 byla uzavřena obdobná smlouva s dalšími zdravotními pojišťovnami – Českou průmyslovou zdravotní pojišťovnou (ČPZP), Oborovou zdravotní pojišťovnou zaměstnanců bank, pojišťoven a stavebnictví (OZP), Zdravotní pojišťovnou ministerstva vnitra ČR (ZP MV) a Vojenskou zdravotní pojišťovnou ČR. Strukturu výnosů za zdravotní péči podle jednotlivých zdravotních pojišťoven ukazuje tabulka č. 3.

| ZP | |
|--|---------------------|
| Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR | 2 456 701,19 |
| Česká průmyslová zdravotní pojišťovna | 13 825,35 |
| Oborová zdravotní pojišťovna zaměstnanců bank, pojišťoven, a stavebnictví | 3 047,53 |
| Zdravotní pojišťovna ministerstva vnitra ČR | 3 014,42 |
| Vojenská zdravotní pojišťovna ČR | 5 338,08 |
| Celkem | 2 481 926,57 |

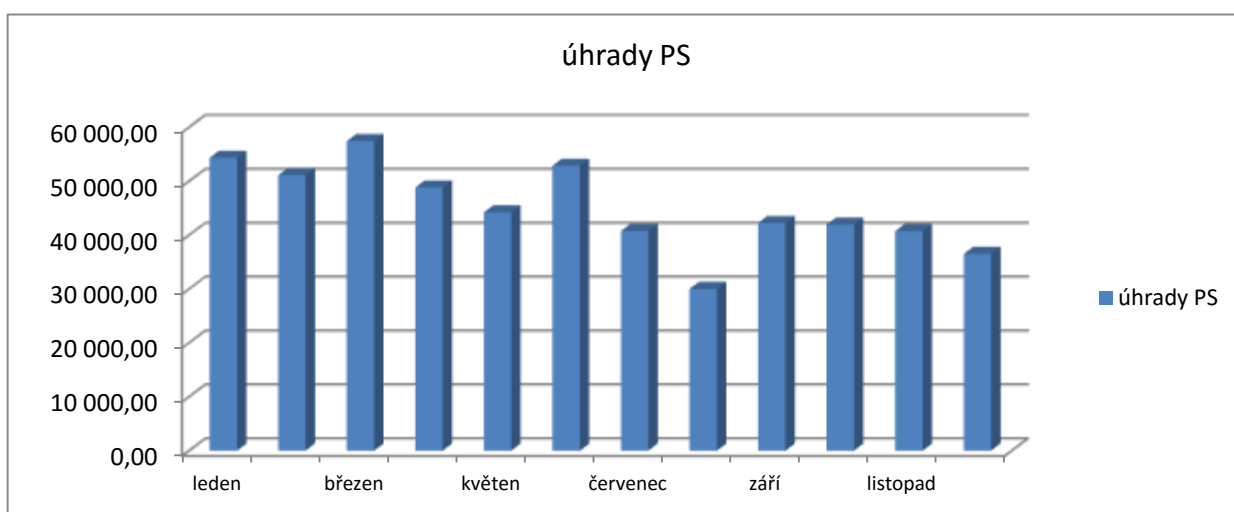
Tabulka č. 3: Přehled výnosů za zdravotní péči v roce 2015 (v Kč)

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 ty sociální služby, které jsou ve výrazně vyšší míře závislé na dotacích. Vlastní příjmy (540.920 Kč, 2015) se podílí na tvorbě rozpočtu přibližně pouze čtvrtinou. Pečovatelská služba byla poskytována v Moravské Třebové a v omezené míře v Linharticích. S posledně uvedenou obcí jsou uzavřeny smlouvy na pokrytí nákladů pečovatelské služby. V roce 2015 došlo k nárůstu příjmů za poskytované služby oproti předchozímu období (graf č. 4), což umožnilo částečně vyrovnat rozdíl mezi dotací obdrženu z prostředků MPSV a původní žádostí o dotaci. Zvýšení úhrad sociální služby odráží rovněž postupnou změnu ve struktuře poskytovaných úkonů v rámci pečovatelské služby.



Graf č. 4: Vývoj úhrad za pečovatelskou službu v letech 2011 – 2015 (v Kč)



Graf č. 5: Vývoj úhrad za poskytovanou pečovatelskou službu v roce 2015 (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 významnou složku tvorby rozpočtu organizace.

| Druh stravného | Skutečnost |
|-----------------------------|-------------------|
| stravné zaměstnanci | 271 035,00 |
| stravné bývalí zaměstnanci | 100 632,00 |
| stravné pečovatelská služba | 238 540,00 |
| Celkem | 610 207,00 |

Tabulka č. 4: Struktura výnosů ze stravného v roce 2015 (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 a pro tvorbu rozpočtu organizace nepředstavují v současné době zásadní význam.

| Druh vedlejší činnosti | Skutečnost |
|-------------------------------|-------------------|
| praní prádla | 47 200,00 |
| hostinská činnost | 11 988,00 |
| příjmy z pronájmu | 73 587,00 |
| Celkem | 132 775,00 |

Tabulka č. 5: Struktura výnosů z vedlejší činnosti v roce 2015 (v Kč)

Mezi ostatní zdroje dále náleží příspěvek na stravné hrazený z fondu sociálních a kulturních potřeb (108.540 Kč, 2015), výnosy z darů a dědictví (70.769,13 Kč, 2015) a výnosy za pojistná plnění (46.418,48 Kč, 2015).

Dotace a příspěvek na provoz

V roce 2015 žádal poskytovatel v rámci dotačního řízení MPSV ČR v oblasti poskytování sociálních služeb o dotaci v celkové výši 9.830.000 Kč, z toho 9.120.000 Kč pro sociální službu domov pro seniory a 710.000 Kč pro pečovatelskou službu.

Na základě Smlouvy mezi Pardubickým krajem Městem Moravská Třebová byla poskytnuta účelová dotace poskytovateli ve výši 9.120.000 Kč (domov pro seniory) a 597.000 Kč (pečovatelská služba).

Dotace byla vyčerpána v plné výši a dne 25. 1. 2016 bylo prostřednictvím zřizovatele podáno finanční vypořádání dotace Pardubickému kraji.

Příspěvek zřizovatele pro rok 2015 činil na základě sdělení závazných ukazatelů rozpočtu 2015 2.800.000 Kč, z toho 1.750.000 Kč na provoz domova pro seniory a 1.050.000 Kč na provoz pečovatelské služby. V roce 2015 byla organizaci rovněž poskytnuta dotace ve výši 26.000,00 Kč z prostředků Úřadu práce ČR na částečné pokrytí mzdových nákladů spojených se zřízením společensky uplatnitelného pracovního místa.

Náklady a hospodářský výsledek organizace

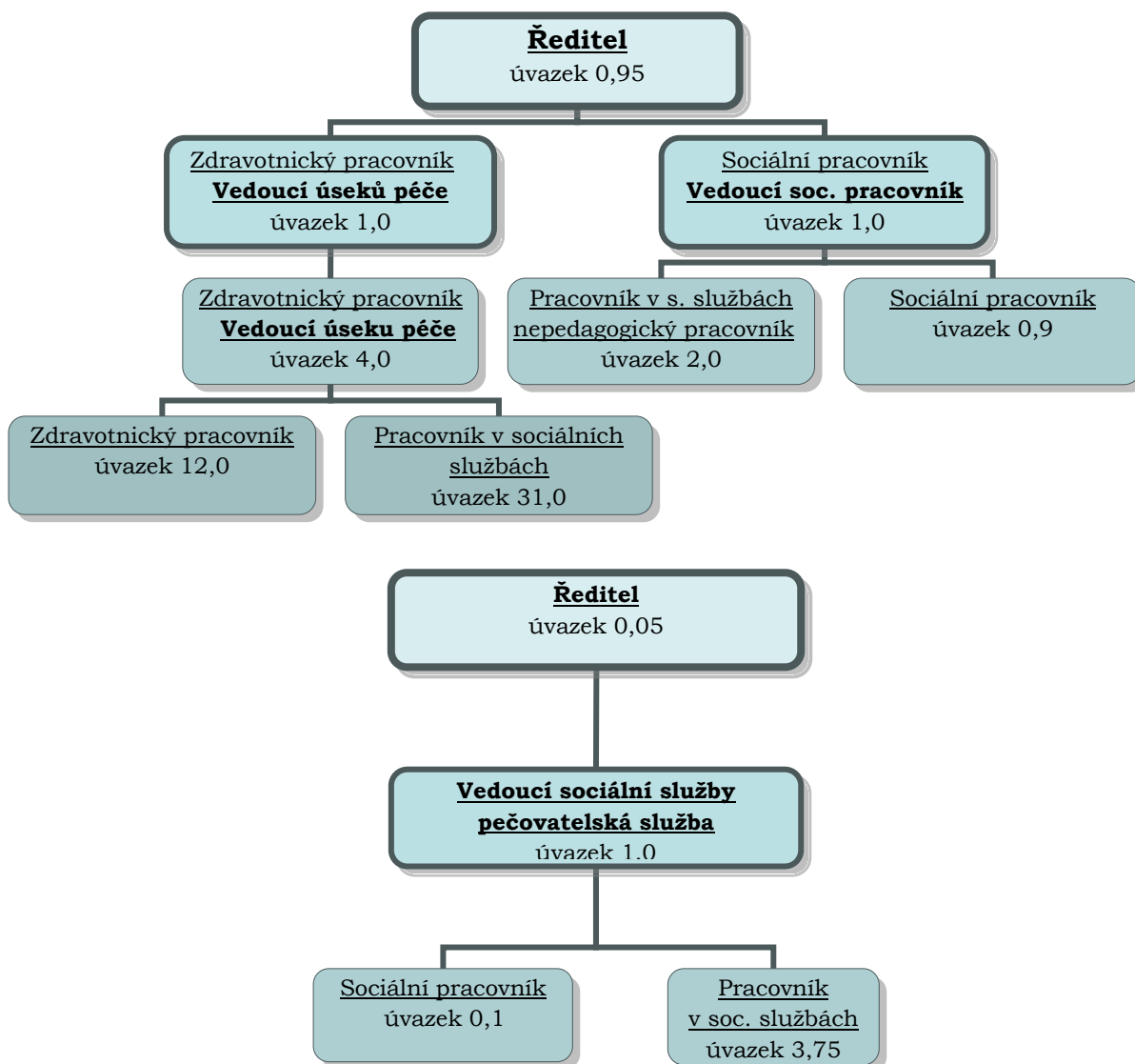
Přehled výnosů a nákladů organizace je uveden v tabulce č. 6.

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 2015 hospodařila s kladným výsledkem ve výši 55.046,33 Kč. Návrh na rozdělení kladného hospodářského výsledku organizace byl předložen Radě města Moravská Třebová ke schválení (tvorba rezervního fondu organizace ve výši 73 % tj. 40.046,33 Kč (§ 30 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění) a tvorba fondu odměn organizace ve výši 27 % tj. 15.000,00 Kč (§ 32 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění). Tento návrh akceptovala Rada města Moravská Třebová svým usnesením č. 1627, 1630 a 1634 (/R/060616) a následně byly finanční prostředky převedeny ve prospěch uvedených fondů organizace.

Personální zajištění a mzdové náklady

Sociální služby zajišťovalo v roce 2015 100,5 zaměstnanců (Ø evidenční počet ve fyzických osobách). Strukturu zaměstnanců v přímé péči domova pro seniory a pečovatelské služby představují následující grafy (*data k počátku roku 2015*):



Usnesením rady města Moravská Třebová byl poskytovateli pro rok 2015 schválen mzdový limit ve výši 22.809.000 Kč (včetně náhrad, OON, bez zákonných odvodů). Uvedený limit nebyl při čerpání mzdových nákladů překročen.

Veřejné zakázky

Přehled organizací realizovaných veřejných zakázek v průběhu roku 2015 je k nahlédnutí na těchto webových stránkách.

Přílohy:

- **Rozvaha** příspěvkové organizace Sociální služby města Moravská Třebová k 31. 12. 2015, 4 strany

- **Výkaz zisku a ztráty** příspěvkové organizace Sociální služby města Moravská Třebová k 31. 12. 2015, 2 strany
- **Plnění rozpočtu hlavní činnosti** příspěvkové organizace Sociální služby města Moravská Třebová k 31. 12. 2015, 7 stran
- **Plnění rozpočtu hlavní činnosti** příspěvkové organizace Sociální služby města Moravská Třebová k 31. 12. 2015 – domov pro seniory, 7 stran
- **Plnění rozpočtu hlavní činnosti** příspěvkové organizace Sociální služby města Moravská Třebová k 31. 12. 2015 – pečovatelská služba, 5 stran
- **Hospodářská činnost** příspěvkové organizace Sociální služby města Moravská Třebová k 31. 12. 2015, 2 strany

Sociální služby města Moravská Třebová
Výnosy a náklady - skutečnost za rok 2015

| Výnosy | skutečnost 2015 |
|---|----------------------|
| Tržby za praní prádla | 47 200,00 |
| Tržby za nájem kantýny a rehabilitace | 73 587,00 |
| Tržby za dodávky stravy | 11 988,00 |
| Tržby za výkon pečovatelské služby | 540 920,00 |
| Tržby za výkon pečovatelské služby - obce | 6 228,00 |
| Tržby za úhrady v domově důchodců | 18 196 229,00 |
| Tržby za úhrady - příspěvek na péči | 12 196 663,00 |
| Tržby za stravu | 610 207,00 |
| CELKEM TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB | 31 683 022,00 |
| Příspěvek na stravné z FKSP | 108 540,00 |
| Výnosy z fondů VZP | 2 481 926,57 |
| Výnosy z darů a dědictví | 70 769,13 |
| Výnosy minulých období | 10 654,00 |
| Kurzové zisky | 9,31 |
| Přijaté pojistné plnění | 46 418,48 |
| Jiné výnosy z hlavní činnosti | 0,00 |
| Čerpání rezervního fondu | 197 490,00 |
| CELKEM OSTATNÍ VÝNOSY | 2 915 807,49 |
| Příspěvek zřizovatele Pečovatelská služba | 1 050 000,00 |
| Dotace na provoz Pečovatelské služby - PK | 597 000,00 |
| Příspěvek zřizovatele Domov pro seniory | 1 750 000,00 |
| Dotace na provoz domova pro seniory - PK | 9 120 000,00 |
| Přijaté příspěvky od Úřadu práce | 26 000,00 |
| CELKEM DOTACE A PŘÍSPĚVKY | 12 543 000,00 |
| CELKEM VÝNOSY | 47 141 829,49 |

| Náklady | skutečnost 2015 |
|---|----------------------|
| Knihy, předplatné novin a časopisů | 21 992,00 |
| Potraviny | 5 794 137,81 |
| Textil, prádlo | 184 037,05 |
| Pohonné hmoty, oleje | 106 651,00 |
| Všeobecný materiál (vč. čisticích prostředků) | 1 813 220,83 |
| DDHM + OE | 1 583 399,43 |
| CELKEM MATERIÁL | 9 503 438,12 |
| Elektřina | 955 549,94 |
| Voda - vodné a srážková voda | 532 680,53 |
| Tepelná energie | 34 745,00 |
| Plyn | 1 845 074,28 |
| CELKEM ENERGIE | 3 368 049,75 |
| CELKEM OPRAVY A ÚDRŽBA | 2 072 494,21 |
| CELKEM CESTOVNÉ | 31 611,10 |
| CELKEM NÁKLADY NA REPREZENTACI | 10 161,80 |
| Služby telekomunikací, internet | 115 857,32 |
| Služby školení a vzdělávání | 126 034,50 |
| Ceniny, poštovné | 13 970,00 |
| Drobný nehmotný majetek (up grade) | 32 049,75 |
| Stočné | 616 034,47 |
| Ostatní výkony spojů | 70 859,00 |
| Ostatní služby | 840 864,60 |
| Bankovní poplatky | 19 280,50 |
| CELKEM SLUŽBY | 1 834 950,14 |
| Mzdové náklady, náhrady mezd | 22 187 774,00 |
| Zákonné odvody z mezd, FKSP, OOPP | 7 722 085,19 |
| CELKEM MZDOVÉ NÁKLADY | 29 909 859,19 |
| CELKEM DAŇ SILNIČNÍ | 0,00 |
| CELKEM DANĚ A POPLATKY | 3 550,00 |
| Pojištění osob a majetku | 68 724,38 |
| Aktivity financované z darů | 0,00 |
| Technické zhodnocení majetku do 40000,00 Kč | 64 972,00 |
| Jiné ostatní náklady | 528,47 |
| CELKEM OSTATNÍ NÁKLADY | 134 224,85 |
| CELKEM ODPISY | 218 394,00 |
| CELKEM NÁKLADY | 47 086 783,16 |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 55 046,33 |

Tabulka č. 6: Přehled výnosů a nákladů organizace k 31. 12. 2015 (v Kč)