

0416/2022/050
PŘÍLOHA č. 1

MC Praha 10
Doručeno: 11.10.2022
P10 – 420600/2022

listy: 1 přílohy: sv.příloh:



mp10es861da765

**Informace o provozu a hospodaření
Centra sociální a ošetřovatelské pomoci v Praze 10, p. o.,
k 30. 6. 2022**

Obsah

1	Výsledek hospodaření CSOP.....	4
2	Výnosy hlavní činnosti	4
2.1	Porovnání skutečných výnosů k 30.6.2022 s rozpočtem za rok 2022.....	4
2.2	Výnosy jsou členěny na výnosy z vlastní činnosti, ostatní výnosy a výnosy z transferů (příspěvek na provoz, dotace, granty).....	4
2.3	Porovnání skutečných výnosů za 1. pololetí 2022 a 2021	4
2.4	Porovnání skutečných výnosů z vlastní činnosti s rozpočtem za rok 2022	5
2.5	Porovnání skutečných výnosů z vlastní činnosti za 1. pololetí 2022 a 2021	5
2.6	Porovnání skutečných ostatních výnosů s rozpočtem za rok 2022	5
2.7	Porovnání skutečných ostatních výnosů za 1. pololetí 2022 a 2021	5
2.8	Porovnání skutečných výnosů z transferů s rozpočtem za rok 2022.....	6
2.9	Porovnání skutečných výnosů z transferů za 1. pololetí 2022 a 2021	6
3	Náklady hlavní činnosti	6
3.1	Porovnání skutečných nákladů k 30.6.2022 s rozpočtem za rok 2022	6
3.2	Porovnání skutečných nákladů za 1. pololetí 2022 a 2021	6
3.3	Porovnání provozních nákladů s rozpočtem za rok 2022	7
3.4	Porovnání provozních nákladů za 1. pololetí 2022 a 2021	7
3.4.1	Účet 501 – Spotřeba materiálu.....	7
3.4.2	Účet 502 – Spotřeba energií.....	7
3.4.3	Účet 511 – Opravy a údržba	8
3.4.4	Účet 512 – Cestovné	8
3.4.5	Účet 513 – Náklady na reprezentaci	9
3.4.6	Účet 518 – Služby	9
3.4.7	Účet 53x – Daně a poplatky.....	10
3.4.8	Účet 54x – Ostatní náklady.....	10
3.4.9	Účet 551 – Odpisy	10
3.4.10	Účet 558 – Náklady z DDM	11
3.4.11	Účet 59x – Daň z příjmů.....	11
3.5	Porovnání osobních nákladů	11
3.5.1	Účet 521/300 – Hrubé mzdy	12
3.5.2	Účet 521/310 – Dohody – DPČ, DPP.....	12
3.5.3	Účet 521/340 a ostatní – Náhrady mezd za DPN	12
3.5.4	Účet 524 – Zákonné sociální pojištění.....	13
3.5.5	Účet 525 – Jiné sociální pojištění	13

3.5.6	Účet 527 – Zákonné sociální náklady	13
4	Doplňková činnost.....	14
4.1	Porovnání skutečných výnosů k 30.6.2022 s rozpočtem roku 2022	14
4.2	Porovnání skutečných výnosů za 1. pololetí 2022 a 2021	14
4.3	Porovnání skutečných nákladů k 30.6.2022 s rozpočtem roku 2022	14
4.4	Porovnání skutečných nákladů za 1. pololetí 2022 a 202100	14
5	Investiční činnost.....	15
6	Stav pohledávek a závazků.....	15
7	Finanční situace organizace za rok 2021	15
8	Finanční prostředky na bankovních účtech k 30.6.2022	15
9	Fondy a finanční prostředky fondů k 30.6.2022.....	16
10	Průměrná vytíženost kapacit středisek CSOP k 30.6.2022.....	16
11	Personální obsazení v CSOP.....	17
12	Ekonomický výhled do konce roku 2022	17

Všechna číselná porovnání jsou také uvedena v příloze – soubor: Rozbor hospodaření CSOP.

1 Výsledek hospodaření CSOP

Ke dni 30. 6. 2022 činí hospodářský výsledek organizace (za hlavní i doplňkovou činnost) 16 696,0 tis. Kč. Celkové výnosy činí 117 280 tis. Kč a celkové náklady 100 584 tis. Kč.

2 Výnosy hlavní činnosti

2.1 Porovnání skutečných výnosů k 30. 6. 2022 s rozpočtem za rok 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	111 887
Rozpočet 2022	211 023
Plnění v %	53 %

2.2 Výnosy jsou členěny na výnosy z vlastní činnosti, ostatní výnosy a výnosy z transferů (příspěvek na provoz, dotace, granty).

	v tis. Kč
Výnosy vlastní činnosti	37 867
Ostatní výnosy	517
- Ostatní výnosy	513
- Finanční výnosy	4
Výnosy z transferů	73 503
- Příspěvek na provoz	48 875
- Dotace z EU na provoz dětských skupin	1 160
- Dotace MHMP – Grant	22 886
- Dotace MČ - audit	50
- Dotace MČ z EU na solární panely	532

Výnosy jsou oproti nákladům v hlavní činnosti vyšší o 14 956 tis. Kč. K vyrovnaní nákladů a výnosů dojde až na konci roku 2022.

2.3 Porovnání skutečných výnosů za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	111 887
Skutečné výnosy k 30. 6. 2021	133 767
Snížení	-21 880

Snížení výnosů k 30. 6. 2022 je dáno tím, že do výnosů nebyla vyúčtována záloha na dotaci z MPSV ve výši 22 974 tis. Kč, která je k 30. 6. 2022 vedena na účtu 374 802- přijaté zálohy na dotace od MPSV a bude v následujícím období zaúčtována do výnosů a nákladů jednotlivých středisek. V roce 2021 záloha na dotaci z MPSV již vyúčtována byla.

2.4 Porovnání skutečných výnosů z vlastní činnosti s rozpočtem za rok 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	37 867
Rozpočet 2022	62 420
Plnění v %	60,7%

CSOP má vytvořeno pro svoji činnost 27 středisek v hlavní činnosti. Z toho 16 středisek (registrované služby pobytové na Zámečku, na Zvonkové a na UVN, Pečovatelská služba a dále Domácí zdravotní péče, Dětské skupiny Jakutská, jídelny Sámova a Zvonková) vytváří výnosy z vlastní činnosti. Ostatní střediska jsou podpůrná (opatrovníci, prádelny Sámova a Zvonková, údržba, autoprovoz, ředitelství, kluby seniorů) pro těchto 16 středisek.

2.5 Porovnání skutečných výnosů z vlastní činnosti za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	37 867
Skutečné výnosy k 30. 6. 2021	29 850
Zvýšení	+ 8 017

Ke zvýšení výnosů z vlastní činnosti dochází především díky zvýšenému příspěvku na péči na základě novely zákona č. 108/2006 Sb. platné od 1. 1. 2022, kterou došlo ke zvýšení příspěvku na péči ve III. a IV. stupni závislosti i pro pobytové sociální služby. Podařilo se nám zvýšit obsazenost pobytových služeb a tím došlo i ke zvýšení výnosů za ubytování klientů, za stravu pro klienty, za fakultativní služby pro klienty i úhrady od zdravotních pojišťoven.

2.6 Porovnání skutečných ostatních výnosů s rozpočtem za rok 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	514
Rozpočet 2022	0
Plnění v %	0

Jedná se především o výnosy z vyúčtování zdravotních pojišťoven za minulé období a dalších výnosů z pojistných plnění a dary, které tvoří 35,58 tis. Kč. Tyto výnosy nejsou rozpočtovány.

2.7 Porovnání skutečných ostatních výnosů za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	514
Skutečné výnosy k 30. 6. 2021	744
Snížení	- 230

V roce 2021 byly vyšší výnosy dány vyššími úhradami od zdravotních pojišťoven a dary spojenými s pandemií Covid.

2.8 Porovnání skutečných výnosů z transferů s rozpočtem za rok 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	73 503
Rozpočet 2022	148 598
Plnění v %	49,5%

Zastupitelstvo MČ Praha 10 svým usnesením č.27/1/2021 schválilo rozpočet CSOP, který byl k 30.6.2022 dodržen včetně všech závazných ukazatelů.

2.9 Porovnání skutečných výnosů z transferů za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	73 503
Skutečné výnosy k 30. 6. 2021	101 169
Snížení	- 27 666

Výnosy z transferů k 30. 6. 2022 jsou nižší, protože do výnosů nebyla vyúčtována záloha na dotaci z MPSV ve výši 22 974 tis. Kč, která je k 30.6.2022 vedena na účtu 374 802 - přijaté zálohy na dotace od MPSV a bude v následujícím období zaúčtována do výnosů a nákladů jednotlivých středisek. Dále jsme do 30. 6. 2022 neobdrželi 1/3 zálohy na dotaci z EU na provoz dětských skupin.

3 Náklady hlavní činnosti

3.1 Porovnání skutečných nákladů k 30. 6. 2022 s rozpočtem za rok 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	96 931
Rozpočet 2022	211 023
Plnění v %	45,9%

Skutečné náklady jsou prozatím nižší než plánované. Je to dáno tím, že část energií je řešeno zálohovými platbami a do nákladů budou promítnuty až na závěr roku jako dohadné položky k vyúčtování.

3.2 Porovnání skutečných nákladů za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	96 931
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	105 109
Snížení	-8 178

Skutečné náklady v roce 2022 byly oproti roku 2021 nižší díky úsporám mzdových prostředků, které byly v roce 2021 navýšeny o mzdové prostředky na ohodnocení pracovníků v době pandemie Covid.

3.3 Porovnání provozních nákladů s rozpočtem za rok 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	23 723
Rozpočet 2022	57 358
Plnění v %	41,4 %

K úsporám došlo na všech provozních nákladech kromě spotřeby materiálu. Nákup materiálu byl vyšší o 592 tis. Kč, a to z důvodu nákupů ochranných pomůcek a dezinfekčních prostředků spojených s pandemií Covid.

3.4 Porovnání provozních nákladů za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	23 723
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	21 653
Zvýšení	+2 070

Ke zvýšení provozních nákladů v roce 2022 došlo zvýšením cen veškerých materiálů a služeb v důsledku stále rostoucí inflace.

3.4.1 Účet 501 – Spotřeba materiálu

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	5 185
Rozpočet 2022	11 522
Plnění v %	45 %

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	5 185
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	5 030
Zvýšení	+ 155

Náklady v roce 2022 jsou vyšší než v minulém období díky vysoké inflaci promítnuté do cen nakupovaného materiálu.

3.4.2 Účet 502 – Spotřeba energií

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	2 899
Rozpočet 2022	10 386
Plnění v %	27,9%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	2 899
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	2 473
Zvýšení	+ 426

Schválený rozpočet byl plánován v podobné výši jako v předchozích letech. Nárůst oproti roku 2021 je daný vysokým nárůstem cen energií, který započal již ve druhé polovině loňského roku. Skutečné náklady vynakládané na energie v roce 2022 jsou ještě o cca 3 890 tis. Kč vyšší. Tyto náklady jsou vedeny na účtech 314 xxx – poskytované zálohy, protože k jejich rozúčtování dojde až po skutečném vyúčtování od dodavatelů. Součet obou těchto nákladových položek činí 6 789 tis. Kč a to je již nyní 65,4 % ročního plánovaného rozpočtu. Je to dáno postupným navyšováním cen všech dodávaných energií v rozmezí 10 – 300 % podle druhů energií a dodavatelů. Zdražování cen energií bude pokračovat i ve druhém pololetí roku 2022. Proto je třeba konstatovat, že tato položka rozpočtu bude na konci roku výrazně překročena, ačkoli organizace přistoupila k maximálním úsporným opatřením. Ať už se jedná o snížení teploty topné vody v systémech o 1 °C, snížení teploty teplé užitkové vody o 2°C (za dodržení podmínek ČSN), maximální využívání solárních systémů (vypnutí kotlen v letním období), revize a seřízení úsporných osvětlovacích těles apod.

3.4.3 Účet 511 – Opravy a údržba

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	3 694
Rozpočet 2022	7 922
Plnění v %	46,6%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	3 694
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	2 919
Zvýšení	+775

Skutečné náklady odpovídají schválenému rozpočtu. Nárůst oproti roku 2021 je dán jak růstem nutných havarijních oprav (havárie vody Jakutská, prasklé rozvody vody Sámova, opravy střešního pláště Sámova i Zvonková po zatečení apod.) tak i výrazným zvýšením cen veškerých materiálů a služeb, do kterých se promítá vysoká inflace.

3.4.4 Účet 512 – Cestovné

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	186
Rozpočet 2022	463
Plnění v %	40,2%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	186
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	163
Zvýšení	+23

Schválený rozpočet byl plánován v podobné výši jako v předchozím období. Skutečné náklady k 30. 6. 2022 oproti roku 2021 jsou vyšší. V roce 2021 tyto náklady silně ovlivnila omezení způsobená pandemií Covid.

3.4.5 Účet 513 – Náklady na reprezentaci

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	8
Rozpočet 2022	60
Plnění v %	13,3%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	8
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	3
Zvýšení	+5

Schválený rozpočet byl plánován v podobné výši jako v předchozím období. Skutečné náklady k 30. 6. 2022 oproti roku 2021 jsou vyšší. V roce 2021 tyto náklady silně ovlivnila omezení způsobená pandemií Covid.

3.4.6 Účet 518 – Služby

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	6 132
Rozpočet 2022	14 373
Plnění v %	42,7%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	6 132
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	5 555
Zvýšení	+ 577

Schválený rozpočet byl plánován podle skutečnosti předcházejícího roku. Skutečné náklady za 1. pololetí roku 2022 jsou vyšší než v předcházejícím roce především díky navyšování cen veškerých služeb a materiálů vzhledem k vysoké inflaci. Zde jsou nejvýznamnější snížení či zvýšení nákladů za 1. pololetí roku 2022 ve srovnání 1. pololetím roku 2021:

Porovnání	v tis. Kč k 30. 6. 2022	v tis. Kč K 30.6 2021	v tis. Kč Rozdíl
518/310 nájemné	100	72	+28
518/320 služby spojené s IT	638	545	+93
518/330 Poradenství a konzultace	649	540	+109
518/340 Telefonní služby	329	366	-37
518/37x Strava	1 259	1 256	+3
518/392 Odpadové hospodářství	564	430	+134
518/393 Servis a revize	832	666	+166

518/395 Úklid	66	26	+40
518/396 Ostraha	1 256	1 240	+16
518/399 Ostatní služby	33	104	-71

Navýšení u nájemného, odpadového hospodářství a u dalších drobných navýšení je způsobeno zvýšením cen v rámci inflace. Navýšení u konzultací je způsobeno zajištěním projektu Dětských skupin na rok 2022/2023. Navýšení u IT služeb je zvýšením cen za užití licencí používaných pro sociální služby a zvýšením cen za upgrade licencí. Částka za servis a revize je každý rok v jiné výši, neboť některé kontroly a revize se dělají každoročně a jiné jednou za dva či tři roky. Ostatní změny jsou jen mírné.

3.4.7 Účet 53x – Daně a poplatky

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	2
Rozpočet 2022	600
Plnění v %	0,3%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	2
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	410
Snížení	-408

Na tomto účtu je účtována pouze silniční daň, která byla pro rok 2022 zákonem č. 142/2022 Sb. platným od 1. 7. 2022 zpětně k 1. 1. 2022 zrušena. V rozpočtu na tomto účtu bylo ještě počítáno s DPH, tato daň je dle nové metodiky vedena na účtu 549.

3.4.8 Účet 54x – Ostatní náklady

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	460
Rozpočet 2022	0
Překročení	+460

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	+460
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	0
rozdíl	+460

Uvedené náklady se standardně nerozpočtují. Běžně je zde účtováno o haléřovém vyrovnání a přeúčtování pojištění z nájmu, soudních poplatcích, pokutách přeúčtovaných zaměstnancům a škodách účtovaných odpovědným osobám. V roce 2022 je na účet 549 je zaúčtována DPH. (viz odstavec 3.4.7.)

3.4.9 Účet 551 – Odpisy

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	4 967
Rozpočet 2022	10 749
Plnění v %	46,2%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	4 967
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	5 100
Snížení	-133

Ke snížení odpisů oproti roku 2021 došlo vlivem vyřazení investičního majetku dne 3. 1. 2022 a dále plánovanými nákupy investic až ve druhé polovině roku 2022.

3.4.10 Účet 558 – Náklady z DDM

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	190
Rozpočet 2022	1 310
Plnění v %	14,5%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	190
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	500
Snížení	-310

Většina nákupů je situována do druhé poloviny roku 2022.

3.4.11 Účet 59x – Daň z příjmů

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	1
Rozpočet 2022	0
Plnění v %	0

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	1
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	1
Rozdíl	0

Uvedené náklady se nerozpočtují. Jedná se o daň z úroků uhrazenou v souvislosti s vedením bankovních účtů.

3.5 Porovnání osobních nákladů

Rozpočet na rok 2022 byl navržen s plánovaným navýšením tarifních platů všech zaměstnanců CSOP. K navýšení platů došlo pouze u pracovníků v sociálních službách, sociálních pracovníků a zdravotníků. Osobní náklady v roce 2021 byly vyšší, jelikož byly poskytovány dotační programy pro zaměstnance na boj proti pandemii Covid. Tyto dotace v roce 2022 poskytovány nebyly.

3.5.1 Účet 521/300 – Hrubé mzdy

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	51 358
Rozpočet 2022	110 239
Plnění v %	46,6%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	51 358
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	58 708
Snížení	-7 350

3.5.2 Účet 521/310 – Dohody – DPČ, DPP

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	821
Rozpočet 2022	1 664
Plnění v %	49,3%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	821
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	654
Zvýšení	+ 161

3.5.3 Účet 521/340 a ostatní – Náhrady mezd za DPN

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	1 555
Rozpočet 2022	0
Plnění v %	0

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	1 555
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	952
Zvýšení	+ 603

Uvedená položka se nerozpočtuje, neboť nelze naplánovat nemocnost zaměstnanců. Do výše těchto nákladů v roce 2022 se promítla jarní vlna pandemie Covid.

3.5.4 Účet 524 – Zákonné sociální pojištění

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	17 417
Rozpočet 2022	37 443
Plnění v %	46,5%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	17 417
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	19 939
Snížení	-2 522

Výše tohoto pojištění závisí na výši mezd, jedná se o sociální a zdravotní pojištění.

3.5.5 Účet 525 – Jiné sociální pojištění

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	230
Rozpočet 2022	470
Plnění v %	48,9%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	230
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	219
Zvýšení	+11

Výše tohoto pojištění závisí na výši mezd, jedná se o povinné úrazové pojištění zaměstnanců.

3.5.6 Účet 527 – Zákonné sociální náklady

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	1 828
Rozpočet 2022	3 822
Plnění v %	47,8%

Skutečné náklady k 30. 6. 2022	1 828
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	2 297
Snížení	-469

Výše těchto nákladů závisí z větší části na výši mezd, jedná se o příděl do FKSP. Zbývající část je pak ovlivněna množstvím lékařských prohlídek, příspěvků na stravování, nově od roku 2020 také náklady na vzdělávání zaměstnanců a v roce 2021 náklady na darované ochranné pomůcky při pandemii Covid.

4 Doplňková činnost

V doplňkové činnosti (vedlejší hospodářské činnosti - VHČ) se CSOP věnuje pronájmu bytů zvláštního určení v budově Sámova a Zvonková, prodejem stravy klientům i zaměstnancům LDN. Dále v této činnosti má CSOP příjmy z pronájmu nebytových prostor (především pronájem střechy pro vysílače). K 30.6.2022 činil hospodářský výsledek z VHČ 1 740 tis. Kč

4.1 Porovnání skutečných výnosů k 30. 6. 2022 s rozpočtem roku 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	5 393
Rozpočet 2022	10 420
Plnění v %	51,7 %

4.2 Porovnání skutečných výnosů za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné výnosy k 30. 6. 2022	5 393
Skutečné výnosy k 30. 6. 2021	4 941
Zvýšení	+452

Zvýšení těchto výnosů bylo způsobeno obsazením dalších zrekonstruovaných bytů zvláštního určení v objektu Sámova. V ostatních výnosech došlo jen k nepatrným změnám.

4.3 Porovnání skutečných nákladů k 30. 6. 2022 s rozpočtem roku 2022

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	3 653
Rozpočet 2022	10 220
Plnění v %	35,7 %

4.4 Porovnání skutečných nákladů za 1. pololetí 2022 a 2021

Porovnání	v tis. Kč
Skutečné náklady k 30. 6. 2022	3 653
Skutečné náklady k 30. 6. 2021	2 788
Zvýšení	+ 865

Skutečné náklady roku 2022 jsou vyšší díky zvýšeným cenám za materiál a služby, do kterých se promítá vysoká inflace roku 2022.

5 Investiční činnost

K 30. 6. 2022 byly dokončeny tyto investiční akce čerpané z fondu investic CSOP:

Popis akce	Pořízeno v tis. Kč
Rekonstrukce kuchyně Sámova vč. technologií	4 865
Rekonstrukce garáží na UVN	566
Protipožární dveře na Zvonkové	183
Rekonstrukce 5 bytů na Sámově	1 899
Čipový systém Sámova	210

Stav fondu investic ke dni 30. 6. 2022 činí 17 832 tis. Kč.

6 Stav pohledávek a závazků

CSOP neeviduje závazky po splatnosti. Veškeré závazky z obchodních vztahů i pracovně právních vztahů jsou hrazeny ve splatnosti.

CSOP má pohledávky po splatnosti v minimální výši. Pohledávky aktivně spravujeme (formy: splátkové kalendáře, upomínky, platební příkazy).

7 Finanční situace organizace k 30. 6. 2022

Rentabilita nákladů v hlavní činnosti v CSOP činí 15,43 %.

Podíl příspěvků a dotací na výnosech činí 62,67 %, což se jeví jako přiměřené.

Koeficient opotřebení dlouhodobého majetku - staveb činí 32,62 %.

Koeficient opotřebení dlouhodobého majetku – stroje a zařízení, DDM činí 74,49 %.

8 Finanční prostředky na bankovních účtech k 30. 6. 2022

Popis účtu	Stav v tis. Kč
Provozní účet CSOP celkem – 2000 734 329/0800	69 851
Provozní účet jídelny Sámova – 708732418/5500	2 278
Provozní účet jídelny Zvonková – 7087324180/5500	2 208
Účet doplňkové činnosti – 9021-2000 734 329/0800	5 700
Účet FKSP – 107-2000 734 329/0800	1 317
Depozitní účet – 6015-2000 734 329/0800	31 951
Celkem finanční prostředky v bance k 30. 6. 2022	113 305

Depozitní účet je užíván pro hospodaření s finančními prostředky klientů CSOP.

9 Fondy a finanční prostředky fondů k 30. 6. 2022

Popis fondu	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč
	Stav fondu	Finanční krytí	Rozdíl
411 – Fond odměn	1 317	1 317	0
412 – FKSP	1 821	1 317	504
414 – Rezervní fond	7 923	7 923	0
416 – Investiční fond	17 832	17 832	0

Rozdíl mezi finančním krytím fondu a FKSP ve výši 504 tis. Kč je složen z přidělu do FKSP za 2. čtvrtletí roku 2022 ve výši 556 tis. Kč, dále nevyrovnanými úhradami faktur ve výši 2 tis. Kč a nepřevedenými platbami za stravu ve výši 54 tis. Kč. Uvedený rozdíl je splatný do 31. 07. 2022.

Rezervní fond je tvořen přidělem ze zlepšeného hospodářského výsledku z roku 2021 a z ostatních zdrojů – většinou dary.

10 Průměrná vytíženost kapacit středisek CSOP k 30. 6. 2022

Popis střediska	Vytíženost v %
Vršovický záměček	
- Domov seniorů	97,7
- Domov se zvláštním režimem	96,3
- Odlehčovací služba	85,7
Zvonková	
- Domov seniorů	93,0
- Domov se zvláštním režimem	95,5
- Odlehčovací služba	54,2
U Vršovického nádraží (UVN)	
- Domov seniorů	95,7
- Odlehčovací služba	82,8

Průměrná obloženost v domovech byla 95 % a výše, kromě odlehčovacích služeb, které v prvním pololetí nebyly plně využívány z důvodu jarní pandemie Covidu.

Dětské skupiny mají kapacitu 55 dětí denně. V první polovině roku 2022 byla průměrná vytíženost 68 %. Nižší vytíženost je zapříčiněna jarní vlnou pandemie Covid.

Domácí zdravotní péče je terénní službou. Počet klientů oproti 1. polovině roku 2021 se zvýšil průměrně o 50 klientů na 170 klientů, výnosy od zdravotních pojišťoven činily 3 669 tis. Kč. Zvýšení výnosů o 153 tis. Kč k 30. 6. 2022 je způsobeno větším počtem klientů.

Pečovatelská služba je terénní službou. Počet klientů k 30. 6. 2022 je 763 a výnosy za 1. pololetí roku 2022 jsou na 2 540 tis. Kč.

11 Personální obsazení v CSOP

Dle organizační struktury v CSOP činí maximální počet úvazků 250. Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců k 30. 6. 2022 činil 239,7.

Popis střediska	Počet úvazků
Pobytové služby Vršovický zámek	45,06
Pobytové služby Zvonková	35,14
Pobytové služby UVN	34,63
Domácí zdravotní péče	7,55
Pečovatelská služba	48,47
Opatrovníci	3,00
Dětské skupiny Jakutská	17,5
Údržba	5,8
Ředitelství	21,14
Prádelna Sámova	4,03
Prádelna Zvonková	3,00
Jídelna Sámova	9,16
Jídelna Zvonková	9,16

K 30. 6. 2022 byl dodržen limit počtu úvazků.

12 Ekonomický výhled do konce roku 2022

- Aktivní sledování dotačních titulů pro rok 2022 a 2023.
- Aktivní sledování EU fondů – hard i soft projekty.
- Zvýšení obsazenosti bytů zvláštního určení.
- Pokračovat v trendu snižování provozních nákladů.
- Vypracování střednědobého plánu investic, reinvestic, oprav a údržby na základě stávajícího stavu infrastruktury CSOP.
- Sledování vývoje legislativy s ohledem na vlastní výkony.
- Ve spolupráci s MČ Praha 10 zajistit co nejefektivnější financování tak, aby bylo nadále prioritní udržení vysoké úrovně služeb poskytovaných CSOP v Praze 10.

Zpracovala: Ing. Eva Zárybnická, vedoucí EO

Schválila: Eva Lexová, pověřená řízením organizace

V Praze dne 23.8.2022

CSOP - čerpání rozpočtu hlavní činnosti 1.pololetí 2022

účet	Název účtu	Schválený rozpočet 2022	Upravený rozpočet 2022	Skutečnost k 30.6.2022	Plnění (S/UR) %
501 0300	Spotřeba materiálu - léky, zdravotnický materiál	300,0	300,0	55,8	18,60%
501 0310	Spotřeba materiálu - knihy, učební pomůcky, časopisy	56,0	56,0	12,2	21,74%
501 032X	Spotřeba materiálu - potraviny	6 895,0	6 895,0	3 607,1	52,32%
501 0340	Spotřeba materiálu - ochr.pomůcky, prádlo, oděv, obuv	486,0	486,0	103,0	21,20%
501 0354	Spotřeba materiálu - spotřeba PHM	160,0	160,0	132,6	82,86%
501 0361	Spotřeba materiálu - materiál ostatní	11,0	11,0	29,9	272,19%
501 0362	Spotřeba materiálu - drogerie, hygienické potřeby	1 781,0	1 781,0	723,5	40,62%
501 0363	Spotřeba materiálu - údržba	465,0	465,0	172,6	37,11%
501 0365	Spotřeba materiálu - kancelářské potřeby	708,0	708,0	252,4	35,64%
501 037X	Spotřeba materiálu - materiál na ergoterapii	112,0	112,0	8,3	7,42%
501 0980	Spotřeba materiálu - neevíd. a do 500 Kč	204,0	204,0	46,2	22,67%
501 0990	Spotřeba materiálu - DDHM do 3000 Kč	344,0	344,0	41,5	12,06%
501 XXXX	Spotřeba materiálu	11 522,0	11 522,0	5 185,1	45,00%
502 0300	Spotřeba energie - elektřina	4 697,0	4 697,0	1 150,5	24,49%
502 0310	Spotřeba energie - plyn	1 731,0	1 731,0	57,4	-3,32%
502 0320	Spotřeba energie - vodné a stočné	1 863,0	1 863,0	568,6	30,52%
502 0330	Spotřeba energie - teplo	2 095,0	2 095,0	1 236,8	59,04%
502 XXXX	Spotřeba energie	10 386,0	10 386,0	2 898,5	27,91%
50X XXXX	SPOTŘEBA	21 908,0	21 908,0	8 083,574	36,90%
511 XXXX	Opravy a udržování	7 922,0	7 922,0	3 694,1	46,63%
512 XXXX	Cestovné	463,0	463,0	186,1	40,20%
513 XXXX	Náklady na reprezentaci	60,0	60,0	8,2	13,73%
516 XXXX	Aktivace vnitřníorganizací služeb	0,0	0,0	0,0	0,00%
518 0310	Ostatní služby - nájemné	185,0	185,0	100,4	54,29%
518 0320	Ostatní služby - služby spojené se SW, IT služby	1 409,0	1 409,0	637,9	45,27%
518 0321	Ostatní služby - bankovní poplatky	177,0	177,0	58,2	32,86%
518 0322	Ostatní služby - poplatky za rozhlas a TV	262,0	262,0	127,7	48,72%
518 0323	Ostatní služby - poplatky členské a jiné	11,0	11,0	10,2	92,27%
518 0330	Ostatní služby - konzultační a poradenské služby	1 157,0	1 157,0	648,7	56,06%

518 0331	Ostatní služby - supervize		24,0	24,0	34,3	142,72%
518 0340	Ostatní služby - telefony		778,0	778,0	328,7	42,25%
518 0350	Ostatní služby - internet		0,0	0,0	0,0	0,00%
518 037X	Ostatní služby - stravování		3 035,0	3 035,0	1 258,4	41,46%
518 0380	Ostatní služby - poštovné		58,0	58,0	21,1	36,44%
518 0390	ostatní služby - ostatní		82,0	82,0	123,5	150,66%
518 0391	Ostatní služby - doprava		51,0	51,0	33,5	65,72%
518 0392	Ostatní služby - svoz odpadů		913,0	913,0	563,6	61,73%
518 0393	Ostatní služby - servis, revize		1 373,0	1 373,0	832,0	60,60%
518 0394	Ostatní služby - údržba		90,0	90,0	0,0	0,00%
518 0395	Ostatní služby - úklid		144,0	144,0	65,6	45,55%
518 0396	Ostatní služby - ostarah objektů		3 681,0	3 681,0	1 256,2	34,13%
518 0399	Ostatní služby - služby ostatní		943,0	943,0	32,6	3,46%
518 XXXX	Ostatní služby		14 373,0	14 373,0	6 132,498	42,67%
51X XXXX	SLUŽBY		22 818,0	22 818,0	10 021,010	43,92%
521 0300	Mzdové náklady - mzdy zaměstnanců		110 239,0	110 239,0	51 357,6	46,59%
521 0310	Mzdové náklady - mzdy OON		1 664,0	1 664,0	916,6	55,09%
521 0320	Mzdové náklady - odstupné		0,0	0,0	36,4	0,00%
521 0340	Mzdové náklady - náhrada platu za dočasnou PN		0,0	0,0	1 422,5	0,00%
521 0350	Mzdové náklady - náhrada za nemoc u OON		0,0	0,0	0,0	0,00%
521 XXXX	Mzdové náklady		111 903,0	111 903,0	53 733,038	48,02%
524 0300	Zákonné sociální pojištění - sociální pojištění		27 465,0	27 465,0	12 721,1	46,32%
524 0310	Zákonné sociální pojištění - zdravotní pojištění		9 978,0	9 978,0	4 696,3	47,07%
524 XXXX	Zákonné sociální pojištění		37 443,0	37 443,0	17 417,344	46,52%
525 0310	Ostatní sociální pojištění - povinné úrazové pojištění zaměstnanců		470,0	470,0	229,7	48,86%
525 XXXX	Ostatní sociální pojištění		470,0	470,0	229,664	48,86%
527 0300	Zákonné sociální náklady - základní příděl do FKSP		2 209,0	2 209,0	1 053,8	47,71%
527 0310	Zákonné sociální náklady - lékařské prohlídky		101,0	101,0	56,3	55,76%
527 0320	Zákonné sociální náklady - příspěvek na stravování zaměstnanců		1 063,0	1 063,0	512,4	48,20%
527 0330	Zákonné sociální náklady - ochranné nápoje		0,0	0,0	1,1	0,00%
527 0390	Zákonné sociální náklady - vzdělávání zaměstnanců		449,0	449,0	204,6	45,56%
527 XXXX	Zákonné sociální náklady		3 822,0	3 822,0	1 828,157	47,83%
528 XXXX	Ostatní sociální náklady					0,00%

52X XXXX	OSOBNÍ NÁKLADY		153 638,0	153 638,0	73 208,203	47,65%
531 XXXX	Daň silniční		0,0	0,0	0,0	0,00%
538 XXXX	Jiné daně a poplatky		600,0	600,0	1,5	0,25%
53X XXXX	DANĚ A POPLATKY		600,0	600,0	1,500	0,25%
541 XXXX	Smluvní pokuty a úroky z prodlení		0,0	0,0	0,0	0,00%
542 XXXX	Jiné pokuty a penále		0,0	0,0	0,0	0,00%
549 XXXX	Ostatní náklady z činnosti		0,0	0,0	459,8	0,00%
54X XXXX	OSTATNÍ NÁKLADY		0,0	0,0	459,813	0,00%
551 XXXX	Odpisy dlouhodobého majetku		10 749,0	10 749,0	4 966,5	46,20%
555 XXXX	Tvorba a zúčtování rezerv		0,0	0,0	0,0	0,00%
556 XXXX	Tvorba a zúčtování opravných položek		0,0	0,0	-	0,00%
557 XXXX	Náklady z odepsaných pohledávek		0,0	0,0	1,4	0,00%
558 XXXX	Náklady z drobného dlouhodobého majetku		1 310,0	1 310,0	190,2	14,52%
55X XXXX	ODPISY, REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY		12 059,0	12 059,0	5 156,695	42,76%
562 XXXX	Úroky		0,0	0,0	0,0	0,00%
564 XXXX	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		0,0	0,0	0,0	0,00%
56X XXXX	FINANČNÍ NÁKLADY		0,0	0,0	0,000	0,00%
571 XXXX	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery		0,0	0,0	0,0	0,00%
572 XXXX	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery		0,0	0,0	0,0	0,00%
591 XXXX	Daň z příjmů		0,0	0,0	0,6	0,00%
595 XXXX	Dodatečné odvody daně z příjmů		0,0	0,0	0,0	0,00%
59X XXXX	DAŇ Z PŘÍJMŮ		0,0	0,0	0,603	0,00%
60X XXXX	NAKLADY		211 023,0	211 023,0	96 931,398	45,93%
601 0300	Výnosy z prodeje vlastních výrobků - výnosy jídelen		6 100,0	6 100,0	3 467,9	56,85%
601 XXXX	Výnosy z prodeje vlastních výrobků		6 100,0	6 100,0	3 467,898	56,85%
602 0300	Výnosy z prodeje služeb - strava dětí v dětských skupinách		460,0	460,0	747,1	162,41%
602 0320	Výnosy z prodeje služeb - pobyt dětí v dětských skupinách		1 725,0	1 725,0	656,2	38,04%
602 0322	Výnosy z prodeje služeb - pečovatelská služba		5 800,0	5 800,0	2 432,2	41,93%
602 033X	Výnosy z prodeje služeb - úhrady od klientů za ubytování		12 279,0	12 279,0	6 681,7	54,42%
602 034X	Výnosy z prodeje služeb - úhrady od klientů za stravu		9 491,0	9 491,0	5 304,5	55,89%
602 035X	Výnosy z prodeje služeb - úhrady od klientů za fakultativní služby		261,0	261,0	131,2	50,27%
602 036X	Výnosy z prodeje služeb - příspěvek na péči		14 824,0	14 824,0	12 133,4	81,85%
602 037X	Výnosy z prodeje služeb - úhrady od zdravotních pojišťoven		11 480,0	11 480,0	6 312,8	54,99%

602 XXXX	Výnosy z prodeje služeb			56 320,0	56 320,0	34 399,013	61,08%
603 0301	Výnosy z pronájmu			0,0	0,0	0,0	0,00%
603 XXXX	Výnosy z pronájmu			0,0	0,0	0,000	0,00%
604 XXXX	Výnosy z prodaného zboží			0,0	0,0	0,000	0,00%
60X XXXX	VÝNOSY Z VLASTNÍCH VÝKONŮ A ZA ZBOŽÍ			62 420,0	62 420,0	37 866,911	60,66%
641 XXXX	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			0,0	0,0	0,000	0,00%
642 XXXX	Jiné pokuty a penále			0,0	0,0	0,000	0,00%
643 XXXX	Výnosy z odepsaných pohledávek			0,0	0,0	0,000	0,00%
645 XXXX	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku			0,0	0,0	0,000	0,00%
646 XXXX	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku			0,0	0,0	0,000	0,00%
648 0300	Čerpání fondů - investiční fond			0,0	0,0	0,0	0,00%
648 0400	Čerpání fondů - fond odměn			0,0	0,0	0,0	0,00%
648 0500	Čerpání fondů - FKSP			0,0	0,0	0,0	0,00%
648 0540	Čerpání fondů - rezervní fond			0,0	0,0	35,6	0,00%
648 XXXX	Čerpání fondů			0,0	0,0	35,580	0,00%
649 0310	Ostatní výnosy z činnosti - úhrady od ZP			0,0	0,0	384,1	0,00%
649 0320	Ostatní výnosy z činnosti - věcné dary			0,0	0,0	39,2	0,00%
649 0321	Ostatní výnosy z činnosti - přijaté dědictví			0,0	0,0	0,0	0,00%
649 3XXX	Ostatní výnosy z činnosti - ostatní			0,0	0,0	54,7	0,00%
649 XXXX	Ostatní výnosy z činnosti			0,0	0,0	477,997	0,00%
64X XXXX	OSTATNÍ VÝNOSY			0,0	0,0	513,577	0,00%
662 0300	Úroky			5,0	5,0	3,7	74,84%
663 0300	Kurzové rozdíly - zisk			0,0	0,0	0,0	0,00%
669 0300	Ostatní finanční výnosy - haléřové vyrovnání			0,0	0,0	0,0	0,00%
669 0310	Ostatní finanční výnosy - ostatní			0,0	0,0	0,0	0,00%
669 0320	Ostatní finanční výnosy - poplatky BÚ			0,0	0,0	0,0	0,00%
66X XXXX	FINANČNÍ VÝNOSY			5,0	5,0	3,7	74,84%
672 0500	Výnosy - neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele - neúčelový			83 785,0	83 785,0	48 874,6	58,33%
672 0501	Výnosy z příj. transferů z EU - děts. skup.			4 000,0	4 000,0	1 160,4	29,01%
672 0402	Výnosy z přijatých transferů z MPSV (ÚZ 13305)			41 970,0	41 970,0	0,0	0,00%
672 0507	Výnosy z přijatých transferů z HMP (ÚZ 115) - Grant			18 210,0	18 210,0	22 886,0	125,68%
672 0513	Neinv. příspěvek od zřizovatele - účelový na audit			100,0	100,0	50,0	50,00%
672 0750	Výnosy z ostatních transferů - odpisy			533,0	533,0	531,9	99,80%

672 402/30	Dotace MPSV na Covid		0,0	0,0	0,0	0,00%
672 XXXX	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů		148 598,0	148 598,0	73 502,912	49,46%
67X XXXX	VÝNOSY Z TRANSFERŮ		148 598,0	148 598,0	73 502,912	49,46%
6XX	VÝNOSY		211 023,0	211 023,0	111 887,1	53,02%
	VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ - ZLEPŠENÝ/ZHORŠENÝ		0,0	0,0	14 955,744	0,00%

V Praze 10.10.2022

Vypracoval : Ing. Eva Záhradníková

Schválil: Eva Lexová - pověřena řízením