

Liberecký kraj
příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

Číslo p.o.:	1515
Název organizace:	Domov důchodců Český Dub příspěvková organizace

Sídlo: Zámecká 39/IV, 46343 Český Dub

Rozpočet 2019 a rozpočtový výhled 2019-2021 (UR1)

Datum sestavení: 11. březen 2019

Vypracoval(a): Věbrová Dana
Funkce: ekonom

Podpis:

Schválil(a): Bc. Radim Pochop
ředitel(ka) organizace

Podpis:

Schválila: Mgr. Jolana Šebková
vedoucí odboru sociálních věcí

Podpis:

Přílohy:

- P1 Přehled nákladů a výnosů, rozpočet 2019 podle služeb
- P2 Bilance fondů organizace na rok 2019
- P3 Doplnující ukazatele k rozpočtu na rok 2019
- P4 Plán investic a oprav na rok 2019
- P5 Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace na rok 2019
- P6 Návrh střednědobého výhledu 2019-2021

Přehled nákladů a výnosů z hlavní činnosti - rozpočet 2019

Domov důchodců Český Dub

p.č.	účet	ukazatel	SK 2017	SK 2018	návrh 2019
1		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	37 818 532	41 997 797	43 679 000
2	50	Spotřebované nákupy	5 879 331	6 719 419	6 580 000
3		501 spotřeba materiálu	3 928 816	4 738 769	4 800 000
4		502 spotřeba energie	1 398 536	1 459 189	1 200 000
5		503 spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	551 979	521 461	580 000
6		504 prodané zboží			
7	51	Služby	2 559 419	1 993 646	1 571 104
8		511 opravy a udržování	1 693 179	1 060 240	591 104
9		512 cestovné	5 820	8 753	20 000
10		513 náklady na reprezentaci	3 997	3 968	10 000
11		518 ostatní služby	856 423	920 685	950 000
12	52	Osobní náklady	27 929 881	32 015 967	34 700 240
13		521 mzdové náklady	20 502 000	23 500 000	25 414 000
14		524 zákonné sociální pojištění	6 915 913	7 988 228	8 641 000
15		525 jiné sociální pojištění	85 577	98 155	107 000
16		527 zákonné sociální náklady	426 391	429 584	538 240
17		528 jiné sociální náklady			
18	53	Daně a poplatky	0	0	0
19		531 daň silniční			
20		532 daň z nemovitostí			
21		538 jiné daně a poplatky			
22	54	Ostatní náklady	463 933	80 141	70 000
23		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení			
24		542 jiné pokuty a penále			
25		543 dary			
26		544 prodaný materiál			
27		547 manka a škody	407 737		
28		548 tvorba fondů			
29		549 ostatní náklady z činnosti	56 196	80 141	70 000
30	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	985 968	1 188 624	757 656
31		551 odpisy dlouhodobého majetku	392 760	407 341	457 656
32		552 ZC prodaného dlouhod. nehmot.majetku			
33		553 ZC prodaného dlouhod. hmot.majetku			
34		554 prodané pozemky			
35		555 tvorba a zúčtování rezerv			
36		556 tvorba a zúčtování opravných položek			
37		557 náklady z odepsaných pohledávek			
38		558 náklady z drobného dlouhodobého majetku	593 208	781 283	300 000
39	56	Finanční náklady	0	0	0
40		562 úroky			
41		563 kurzové ztráty			
42		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou			
43		569 ostatní finanční náklady			
44	57	Náklady na nároky na prostř.SR, rozp.USC a st.fondů	0	0	0
45		571 náklady na nároky na prostředky SR			
46		572 náklady na nároky na prostř. rozpočtů USC			
47		574 náklady a ostatní nároky			
48	59	Daň z příjmů	0	0	0
49		591 daň z příjmů	0	0	0
50		595 dodatečné odvody daně z příjmu	0	0	0
51		VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOSTI CELKEM - účtová 6	37 818 532	41 997 797	43 679 000
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	22 205 390	23 318 939	23 857 000
53		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54		602 výnosy z prodeje služeb	22 205 390	23 318 939	23 857 000
55		603 výnosy z pronájmu			
56		604 výnosy z prodaného zboží			
57		608 jiné výnosy z vlastních výkonů			
58	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0	0
59		611 změna stavu zásob nedokončené výroby			
60		612 změna stavu zásob polotovárů			
61		613 změna stavu zásob výrobků			
62		614 změna stavu ostatních zásob			
63	62	Aktivace	0	0	0
64		621 aktivace materiálu a zboží			
65		622 aktivace vnitroorganizačních služeb			
66		623 aktivace dlouhodobého nehmotného majetku			
67		624 aktivace dlouhodobého hmotného majetku			
68	64	Ostatní výnosy	492 343	215 156	200 000
69		641 smluvní pokuty a úroky z prodlení			
70		642 jiné pokuty a penále			
71		643 výnosy z odepsaných pohledávek			
72		644 výnosy z prodeje materiálu			
73		645 výnosy z prodeje dlouhodob. nehmot. majetku			
74		646 výnosy z prodeje dlouhodob. hmot. majetku		5 000	
75		647 výnosy z prodeje pozemků			
76		648 čerpání fondů	407 737	38 445	200 000
77		649 ostatní výnosy z činnosti	84 606	171 711	
78	66	Finanční výnosy	845	1 053	0
79		662 úroky	845	1 053	
80		663 kurzové zisky			
81		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
82		669 ostatní finanční výnosy			
83	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů USC a SF	15 119 954	18 462 649	19 622 000
84		672 dotace MPSV	8 309 630	10 905 600	11 892 000
85		672 provozní příspěvek LK	6 810 324	7 277 700	7 730 000
86		672 neinvestiční dotace - účelové LK		279 349	
87		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje			
88		674 výnosy z ostatních nároků			
89		HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI	0	0	0

Domovy pro seniory

p.č.	účet	ukazatel	SK 2018	návrh 2019
1		Náklady z HČ na službu celkem - tř. 5	15 065 946	15 697 894
2	50	spotřebované nákupy	2 716 128	2 632 000
3	51	služby	820 590	628 442
4	52	osobní náklady	11 000 228	12 106 396
5	53	daně a poplatky		
6	54	ostatní náklady	32 056	28 000
7	55	odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	496 944	303 056
8	56	finanční náklady		
9	57	náklady na nároky na prostředky SR, rozpočtů USC a SF		
10	59	daň z příjmů		
11		Výnosy z HČ na službu celkem - tř. 6	15 065 946	15 697 894
12	60	tržby za vlastní výkony a zboží	8 783 818	9 147 000
13	61	změny stavu vnitroorganizačních zásob		
14	62	aktivace		
15	64	ostatní výnosy	102 281	80 000
16	66	finanční výnosy	422	
17	67a	výnosy z nároků na prostředky SR - MPSV	3 955 800	3 420 000
18	67b	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů USC	1 944 276	3 050 894
19	67c	výnosy z nároků na prostředky USC-úcelové	279 349	
20		Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	0	0

Domovy se zvláštním režimem

p.č.	účet	ukazatel	SK 2018	návrh 2019
1		Náklady z HČ na službu celkem - tř. 5	26 931 851	27 981 106
2	50	spotřebované nákupy	4 003 293	3 948 000
3	51	služby	1 173 055	942 662
4	52	osobní náklady	21 015 738	22 593 844
5	53	daně a poplatky		
6	54	ostatní náklady	48 085	42 000
7	55	odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	691 680	454 600
8	56	finanční náklady		
9	57	náklady na nároky na prostředky SR, rozpočtů USC a SF		
10	59	daň z příjmů		
11		Výnosy z HČ na službu celkem - tř. 6	26 931 851	27 981 106
12	60	tržby za vlastní výkony a zboží	14 535 121	14 710 000
13	61	změny stavu vnitroorganizačních zásob		
14	62	aktivace		
15	64	ostatní výnosy	112 875	120 000
16	66	finanční výnosy	631	
17	67a	výnosy z nároků na prostředky SR - MPSV	6 949 800	8 472 000
18	67b	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů USC	5 333 424	4 679 106
19	67c	výnosy z nároků na prostředky USC-úcelové		
20		Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	0	0

pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1	Počáteční stav fondu k 1. 1.	600 010
2	peněžní dary - účelové	
3	peněžní dary - neúčelové	
4	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	
5	Tvorba fondu celkem	0
6	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	100 000
7	posílení investičního fondu	
8	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	100 000
9	úhrada sankcí uložených za porušení rozpočtové kázně	
10	úhrada ztráty za předchozí léta	
11	Čerpání fondu celkem	200 000
12	Konečný stav fondu k 31. 12.	400 010

pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13	Počáteční stav fondu k 1. 1.	987 501
14	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	458 005
16	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	2 010 000
17	investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
18	příjmy z prodeje dlouhodobého hmot. maj. ve vlastnictví p.o.	
19	peněžní dary a příspěvky jsou-li určeny k investičním účelům	
20	příjmy z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
21	Tvorba fondu celkem	2 468 005
22	financování údržby a oprav majetku	0
23	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	2 560 000
24	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	136 992
25	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	
26	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
27	Čerpání fondu celkem	2 696 992
28	Konečný stav fondu k 31. 12.	758 514

pol.	FOND ODMĚN	Kč
29	Počáteční stav fondu k 1. 1.	179 900
30	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	
31	Tvorba fondu celkem	0
32	překročení stanoveného objemu prostředků na platy - prioritní	
33	odměny zaměstnancům	
34	Čerpání fondu celkem	0
35	Konečný stav fondu k 31. 12.	179 900

P3 Doplnující ukazatele k rozpočtu na rok 2019

P3a

Domov důchodců Český Dub

pol.	ZÁVAZNÉ UKAZATELE (v Kč)	návrh 2019
1	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	7 277 000
2	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	453 000
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	2 010 000
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	25 414 000
5	použití prostředků rezervního fondu	200 000
6	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemovitého majetku zřizovatele	0
7	použití prostředků fondu odměn	0
8	limit výdajů na pohoštění	10 000
9	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	68
10	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0
<i>Kontrolní součet - příspěvek LK</i>		<i>0</i>

pol.	Dílčí ukazatele (v Kč)	návrh 2019
11	rozpočet běžných (neinvestičních) výdajů organizace	43 679 000
12	kryto: vlastními prostředky organizace	23 857 000
13	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	7 730 000
14	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	11 892 000
15	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16	úroky a ostatní výnosy, čerpání fondů	200 000

pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	návrh 2019
17	z činnosti organizace	0
18	z investičního fondu organizace	136 992
19	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

P3 Doplnující ukazatele k rozpočtu na rok 2019

P3b

Domov důchodců Český Dub

položka	PRACOVNÍCI A MZDY celkem v Kč	SK 2018	návrh 2019	rozdíl
1	stav zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12.	72,00	72,00	0%
2	počet zaměstnanců přepočtený na úvazky k 31. 12.	69,00	68,00	-1%
3 *)	základní mzdy (tarifní složka platu)	14 684 435	16 268 000	11%
4	náhrady mezd	2 819 286	3 090 000	10%
5	prémie a odměny	1 605 674	952 000	-41%
6	příplatky celkem	4 342 830	5 004 000	15%
7	v tom: osobní příplatky	2 306 749	2 310 000	0%
8	ostatní mzdy	39 074	30 000	-23%
9	ostatní osobní náklady (DPČ, DPP)	47 775	100 000	109%
10	Mzdové náklady celkem	23 539 074	25 444 000	8%
11	z toho: za hlavní činnost	23 500 000	25 414 000	8%
12	za doplňkovou činnost	39 074	30 000	-23%
13	Průměrná měsíční mzda (bez OON)	28 371	31 059	9%
<i>kontrola</i>		0	0	

položka	druh zvláštního příplatku od 1.1.2019	počet pracovníků	příplatek v Kč	příplatky celkem
1	§8, odst.2a I. - dvosměnný provoz			0
2	§8, odst. 2b) II. - třisměnný a nepřetržitý provoz	42	750	31 500
3	§8, odst. 2c) III. - práce se značnou mírou zátěže - sestry			0
4	§8, odst. 2d) IV. - práce s nejvyšší mírou zátěže...	43	1 880	80 840
5	ostatní příplatky			0
	celkem	85		112 340

3*)	důvod navýšení	tarify 31.12.	tarify 1.1.	rozdíl %
a	měsíční tarifní navýšení podle tabulky č. 1 celkem	375 763	394 554	5%
b	měsíční tarifní navýšení podle tabulky č. 3 celkem	1 045 370	1 126 120	8%
c	jiné tarifní navýšení			#####
	celkem	1 421 133	1 520 674	

P4 Plán investic a oprav na rok 2019
Domov důchodců Český Dub

P4

pol.	Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele*	rozpočtované náklady	investiční fond PO	účelové dotace LK	jiné zdroje (dary, apod.)
1					
2					
3					
4					
5					
6	Celkem za organizaci	0	0	0	0

pol.	Financování kapitálové části rozpočtu organizace - investiční výdaje	rozpočtované náklady	investiční fond PO	dotace z rozp. kraje	dotace ze SR a SF	jiné zdroje (dary apod.)
7	1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	2 200 000	2 200 000	1 650 000	0	0
8	výměna kotlů	2 200 000	2 200 000	1 650 000		
9						
10						
11						
12						
13	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	360 000	360 000	360 000	0	0
14	myčka podložních mís	130 000	130 000	130 000		
15	žehlič Demostir	80 000	80 000	80 000		
16	sušička prádla průmyslová	150 000	150 000	150 000		
17						
18						
19	3. Programové financování (ISPROFIN) - celk.	0	0	0	0	0
20						
21						
22	Celkem za organizaci	2 560 000	2 560 000	2 010 000	0	0

* doplňkový zdroj financování oprav a údržby nemovitého majetku zřizovatele v rámci běžného rozpočtu organizace

Výpočet účetních odpisů za majetek zřizovatele v celých Kč								
pol.	druh majetku / číslo odpisové skupiny	pořizovací cena	oprávky k 1.1. sledovaného roku	doba odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok	transferový podíl	zůstatková cena
1	movitý majetek celkem	4 899 522	1 777 516			316 357	0	2 805 649
2	odpisová skupina 1	82 622	37 289	10	10%	7 848		37 485
3	odpisová skupina 2							0
4	odpisová skupina 3	1 402 056	599 433	15	7%	89 199		713 424
5	odpisová skupina 4	2 402 124	683 313	20	5%	120 106		1 598 705
6	odpisová skupina 4-A	1 012 720	457 481	10	10%	99 204		456 035
7	odpisová skupina 5							0
8	odpisová skupina 6							0
9	nemovitý majetek celkem	22 179 926	5 294 508			136 992	0	16 748 426
10	odpisová skupina 6							0
11	odpisová skupina 7	22 179 926	5 294 508	150	1%	136 992		16 748 426
12	celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.9)	27 079 448	7 072 024			453 349	0	19 554 075
Výpočet účetních odpisů za vlastní majetek příspěvkové organizace v celých Kč								
pol.	druh majetku / číslo odpisové skupiny	pořizovací cena	oprávky k 1.1. sledovaného roku	doba odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok	transferový podíl	zůstatková cena
13	movitý majetek celkem	77 779	63 414			4 656	0	9 709
14	odpisová skupina 1							0
15	odpisová skupina 2							0
16	odpisová skupina 3	77 779	63 414	15	7%	4 656		9 709
17	odpisová skupina 4							0
18	odpisová skupina 5							0
19	odpisová skupina 6							0
20	nemovitý majetek celkem	0	0			0	0	0
21	odpisová skupina 6							0
22	odpisová skupina 7							0
23	celkem za majetek vlastní (ř.13 + ř.20)	77 779	63 414			4 656	0	9 709
24	Majetek celkem (ř.12 + ř.23)	27 157 227	7 135 438			458 005	0	19 563 784

457 656

349

453 000

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

hlavní činnost doplňková činnost provozní příspěvek

P6 Návrh střednědobého výhledu 2019-2021
Domov důchodců Český Dub

p.č.	účet	ukazatel	2019	2020	2021
1		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	43 679 000	44 808 770	45 851 576
2	50	Spotřebované nákupy	6 580 000	7 040 000	7 100 000
3	501	spotřeba materiálu	4 800 000	4 850 000	4 900 000
4	502	spotřeba energie	1 200 000	1 600 000	1 600 000
5	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	580 000	590 000	600 000
6	504	prodané zboží	0		
7	51	Služby	1 571 104	1 630 000	1 780 000
8	511	opravy a udržování	591 104	600 000	700 000
9	512	cestovné	20 000	20 000	20 000
10	513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11	518	ostatní služby	950 000	1 000 000	1 050 000
12	52	Osobní náklady	34 700 240	35 303 770	36 131 576
13	521	mzdové náklady	25 414 000	25 857 446	26 470 276
14	524	zákonně sociální pojištění	8 641 000	8 791 531	8 999 893
15	525	jiné sociální pojištění	107 000	108 601	111 175
16	527	zákonně sociální náklady	538 240	546 192	550 232
17	528	jiné sociální náklady	0		
18	53	Daně a poplatky	0	0	0
19	531	daň silniční	0		
20	532	daň z nemovitostí	0		
21	538	jiné daně a poplatky	0		
22	54	Ostatní náklady	70 000	75 000	80 000
23	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		
24	542	jiné pokuty a penále	0		
25	543	dary	0		
26	544	prodaný materiál	0		
27	547	manka a škody	0		
28	548	tvorba fondů	0		
29	549	ostatní náklady z činnosti	70 000	75 000	80 000
30	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	757 656	760 000	760 000
31	551	odpisy dlouhodobého majetku	457 656	460 000	460 000
32	552	ZC prodaného dlouhod. nehmot.majetku	0		
33	553	ZC prodaného dlouhod. hmot.majetku	0		
34	554	prodané pozemky	0		
35	555	tvorba a zúčtování rezerv	0		
36	556	tvorba a zúčtování opravných položek	0		
37	557	náklady z odepsaných pohledávek	0		
38	558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	300 000	300 000	300 000
39	56	Finanční náklady	0	0	0
40	562	úroky	0		
41	563	kurzové ztráty	0		
42	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0		
43	569	ostatní finanční náklady	0		
44	57	Náklady na nároky na prostř.SR, rozp.USC a st.fondů	0	0	0
45	571	náklady na nároky na prostředky SR	0		
46	572	náklady na nároky na prostř. rozpočtů USC	0		
47	574	náklady a ostatní nároky	0		
48	59	Daň z příjmů	0	0	0
49	591	daň z příjmů	0		
50	595	dodatečné odvody daně z příjmů	0		
51		VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - účtová 6	43 679 000	44 808 770	45 851 576
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	23 857 000	24 500 000	24 832 000
53	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0		
54	602	výnosy z prodeje služeb	23 857 000	24 500 000	24 832 000
55	603	výnosy z pronájmu	0		
56	604	výnosy z prodaného zboží	0		
57	608	jiné výnosy z vlastních výkonů	0		
58	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0	0
59	611	změna stavu zásob nedokončené výroby	0		
60	612	změna stavu zásob polotovárů	0		
61	613	změna stavu zásob výrobků	0		
62	614	změna stavu ostatních zásob	0		
63	62	Aktivace	0	0	0
64	621	aktivace materiálu a zboží	0		
65	622	aktivace vnitroorganizačních služeb	0		
66	623	aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0		
67	624	aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0		
68	64	Ostatní výnosy	200 000	0	0
69	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		
70	642	jiné pokuty a penále	0		
71	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0		
72	644	výnosy z prodeje materiálu	0		
73	645	výnosy z prodeje dlouhodob. nehmot. majetku	0		
74	646	výnosy z prodeje dlouhodob. hmot. majetku	0		
75	647	výnosy z prodeje pozemků	0		
76	648	čerpání fondů	200 000		
77	649	ostatní výnosy z činnosti	0		
78	66	Finanční výnosy	0	0	0
79	662	úroky	0		
80	663	kurzové zisky	0		
81	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0		
82	669	ostatní finanční výnosy	0		
83	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů USC a SF	19 622 000	20 308 770	21 019 576
84	672	dotace MPSV	11 892 000	12 308 220	12 739 007
85	672	provozní příspěvek LK	7 730 000	8 000 550	8 280 569
86	672	neinvestiční dotace - účelové LK	0		
87	672	ostatní prostředky - veřejné zdroje	0		
88	674	výnosy z ostatních nároků	0		
89		HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI	0	0	0