



Finanční plán příspěvkové organizace Karlovarského kraje na rok 2024

Obsah formuláře:

1. Identifikační údaje o organizaci
2. Rozpočet
3. Plán prostředků na platy
4. Odpisový plán
5. Rozpis provozních dotací
6. Čerpání fondů
7. Komentář

Název organizace: Zařízení následné rehabilitační a hospicové péče, p.o.
IČO organizace 69979821

Obec	Nejdek	Okres	Karlovy Vary
Část obce		PSČ	36221
Ulice	Perninská	č.p.	975 č.o.
Kontaktní osoba			
Telefon		Mail	

Vypracoval

Telefon Mail

Schválil

Dne 24.1. 2024
Telefon Mail

Rozpočet na rok 2024

Název organizace: Zařízení následné rehabilitační a hospicové péče, p.o.
IČO organizace: 69979821

Číslo účtu	Název ukazatele	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
501	Spotřeba materiálu	6 200 000	1 000 000
502	Spotřeba energie	3 700 000	300 000
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0
504	Prodané zboží	0	400 000
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0
507	Aktivace oběžného majetku	0	0
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0
511	Opravy a udržování	2 150 000	50 000
512	Cestovné	100 000	0
513	Náklady na reprezentaci	25 000	0
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0
518	Ostatní služby	2 070 000	30 000
521	Mzdové náklady	33 500 000	0
524	Zákonné sociální pojištění	11 400 000	0
525	Jiné sociální pojištění	145 000	0
527	Zákonné sociální náklady	1 000 000	0
528	Jiné sociální náklady	5 000	0
531	Daň silniční	0	0
532	Daň z nemovitostí	0	0
538	Jiné daně a poplatky	20 000	0
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0
542	Jiné pokuty a penále	0	0
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0	0
544	Prodaný materiál	0	0
547	Manka a škody	0	0
548	Tvorba fondů	0	0
549	Ostatní náklady z činnosti	400 000	0
551	Odpisy dlouhodobého majetku	6 750 000	20 000
552	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0
554	Prodané pozemky	0	0
555	Tvorba a zúčtování rezerv	0	0
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0
557	Náklady z vyřazených pohledávek	20 000	0
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	800 000	0
562	Úroky	0	0
563	Kurzové ztráty	0	0

Číslo účtu	Název ukazatele	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
564	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0
569	Ostatní finanční náklady	0	0
Účtová třída 5 celkem		68 285 000	1 800 000
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0
602	Výnosy z prodeje služeb	60 305 000	1 180 000
603	Výnosy z pronájmu	0	20 000
604	Výnosy z prodaného zboží	0	600 000
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0
642	Jiné pokuty a penále	0	0
643	Výnosy z vyřazených pohledávek	0	0
644	Výnosy z prodeje materiálu	0	0
645	Výnosy z prodeje DNM	0	0
646	Výnosy z prodeje DHM	0	0
647	Výnosy z prodeje pozemků	0	0
648	Čerpání fondů	7 000 000	0
649	Ostatní výnosy z činnosti	500 000	0
662	Úroky	400 000	0
663	Kurzové zisky	0	0
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0
665	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
669	Ostatní finanční výnosy	0	0
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (mzdy)	80 000	0
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (provoz)	0	0
Účtová třída 6 celkem		68 285 000	1 800 000
Výsledek hospodaření před zdaněním		0	0
591	Daň z příjmu	0	0
595	Dodatečné odvody daně z příjmu	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		0	0

Plán prostředků na platy na rok 2024

Název organizace: Zařízení následné rehabilitační a hospicové péče, p.o.
IČO organizace: 69979821

Ukazatel	Skutečnost 2023	Plán 2024	Index
Limit pracovníků celkem	69	70	101,45 %
Fyzický počet pracovníků	74	75	101,35 %
Počet žáků (klientů)	0	0	0,00 %

Průměrný přepočtený počet pracovníků			
Ukazatel	Skutečnost 2023	Plán 2024	Index
Číslo sloupce	1	2	3=2/1
lékaři	2,9	3,7	127,59 %
střední zdravotničtí pracovníci	16	16,5	103,13 %
odborní pracovníci VŠ	2	2	100,00 %
nižší zdravotničtí pracovníci	15	16	106,67 %
administrativní pracovníci	8	8	100,00 %
dělníci	17	16,4	96,47 %
OON	8,1	7,4	91,36 %
Celkem	69	70	101,45 %
Odvody a ostatní náklady na platy	9 954 205	11 400 000	114,52 %
Prostředky na platy celkem	39 892 658	44 900 000	112,55 %

Hrubé platy celkem		
Skutečnost 2023	Plán 2024	Index
1	2	3=2/1
2 405 092	3 400 000	141,37 %
6 267 297	7 100 000	113,29 %
1 033 169	1 128 000	109,18 %
5 781 846	6 188 000	107,02 %
5 302 131	5 790 000	109,20 %
4 481 865	4 894 000	109,20 %
4 667 053	5 000 000	107,13 %
29 938 453	33 500 000	111,90 %

Průměrný měsíční plat		
Skutečnost 2023	Plán 2024	Index
1	2	3=2/1
69 112	76 577	110,80 %
32 642	35 859	109,85 %
43 049	47 000	109,18 %
32 121	32 229	100,34 %
55 231	60 313	109,20 %
21 970	24 868	113,19 %
48 015	56 306	117,27 %
36 158	39 881	110,30 %

+
+
+
+
+
+
+

Název organizace: Zařízení následné rehabilitační a hospicové péče, p.o.
IČO organizace: 69979821

odpisová skupina	doba odepisování v letech	předpokládané účetní odpisy za rok 2024 z hlavní činnosti - majetek z vlastních zdrojů nebo dotace zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	předpokládané účetní odpisy za rok 2024 z majetku pořízeného z investičního transferu (SU 403)	předpokládané účetní odpisy za rok 2024 z hospodářské činnosti
1.	5	172 000	0	0
2.	8	680 000	0	0
3.	12	193 000	0	0
4.	20	332 000	0	0
5.	30	4 000	0	0
6.	50	356 000	0	0
7.	50	5 013 000	0	20 000
předpokládaná výše odpisů celkem:		6 750 000	0	20 000

Rozpis provozních dotací na rok 2024

	Popis	Částka	
67X	dotace z obcí	80 000	+
67X	dotace ze SR	0	+
67X	provozní dotace	0	+
	Celkem dotace	80 000	

Rozpis plánovanovaného čerpání fondů na rok 2024

Stav fondu investic k 31.12.2023	25 139 881
----------------------------------	------------

	účel plánovaného čerpání FI	částka	
416	1. Modernizace kuchyně - schváleno ZK 505/12/22, ze dne 12.12.2022 příspěvek FI z rozpočtu zřizovatele. Dosud nebylo možno realizovat - přesunuto se souhlasem finančního odboru KÚ na rok 2024.	1 000 000	+
416	2. Prádelna - rezerva v případě havárie prací techniky (pračka, sušička, mandl) - vlastní zdroj FI. Schváleno RK 317/02/23 ze dne 20.3.2023. Ponecháme i pro rok 2024.	1 000 000	+
416	3. Výměna výtahů z roku 1976, 2001, 2007 - schváleno RK 557/12/23 z 11.12.2023 a bude čerpáno s příspěvkem do FI z rozpočtu zřizovatele. V původní budově: jídelní (1976), nákladní (2001), lůžkový (2007). Zadáno do podkladů pro přípravu rozpočtu KK na roky 2024-2028. Původně bylo již schváleno RK 1119/09/19, ze dne 16.9.2019.	5 000 000	+
416	4. Nákup nového software pro vedení zdravotnické dokumentace na základě VZ - poptávkové řízení v 1. Q roku 2024.	500 000	+
	Celkem	7 500 000	

Stav rezervního fondu k 31.12.2023	17 489 184
------------------------------------	------------

[\(zpět na začátek\)](#)

	účel plánovaného čerpání RF	částka	
413-4	Čerpání fondu na úhradu ztráty.	7 000 000	+
	Celkem	7 000 000	

Komentář

Název organizace: Zařízení následné rehabilitační a hospicové péče, p.o.
IČO organizace: 69979821

(sem vpište libovolný komentář, pro odsazování řádků použijte kombinaci SHIFT + ENTER)

Tvorba plánu na rok 2024 byla ovlivněna skutečností za rok 2023.

V provozních nákladech je zohledně pokles cen energií a pohonných hmot a s tím související pokles u některých materiálových položek.

V nákladech z drobného dlouhodobého majetku plánujeme obnovy zastaralého přístrojového vybavení, kuchyňských spotřebičů nebo jiného vybavení, které nebylo dosud možno z důvodu probíhající akce "Oprava stávající elektroinstalace v původní budově Rehos" realizovat.

V personálním obsazení plánujeme rozšíření obsazení lékařkou pro paliaci, která s námi spolupracovala doposud jen na DPČ. Dále je zde zohledněn jeden úvazek všeobecné sestry. Toto je zohledněno v lehkém navýšení plánu platů. K nevyčerpání plánovaných platů za rok 2023 došlo zejména v souvislosti s ukončením pozice manažera kvality a jedné ze dvou sociálních pracovníc v průběhu účetního roku 2023.

Čerpání fondu investic bude probíhat v souladu se schválením od zřizovatele.

K již schválené modernizaci kuchyně (bod 1) a rezervě na havárie v prádelně (bod 2), plánujeme rekonstrukci výtahů v původní budově (bod 3) a pořízení nového software pro vedení zdravotnické dokumentace (bod 4).

Čerpání rezervního fondu plánujeme pro případ neočekávaného nesouladu mezi náklady a výnosy organizace, kdyby nastal nepříznivý vývoj hospodaření.

Zvýšení kybernetické bezpečnosti Rehos - Ministerstvem zdravotnictví ČR o své informovalo naši org. o povinnosti, jakožto poskytovatele zdravotních služeb podle zák. č. 372/2011 Sb, který má více než 50 zam. ve stálém prac. poměru a současně je veřejným subjektem zřízeným krajem, a musí naplnit součást připravované regulace prostřednictvím nové směrnice EU NIS 2. Zák. č. 181/2014 Sb v platném znění. Příspěvek FI z rozpočtu zřizovatele, pokud nebude financováno z připravovaného dotačního titulu. Žádost o dotaci z Národního fondu obnovy bude podána do 30.4.2024 externí firmou na základě VZ na administraci spojenou s podáním žádost. Pokud organizace dotaci neobdrží, bude kybernetická bezpečnost realizována etapově v odhadované částce 5.000.000,00 bez DPH za každou etapu. Nyní není známa hodnota software ani hardware. Nelze předem určit konečné zařazení do majetku organizace. K žádosti o dotaci existuje Projektový záměr s předběžnou odhadovanou částkou 12.670.615,00 bez DPH. (Z rozpočtu EU v rámci Národního plánu obnovy 100%, ale DPH není způsobilý náklad).

V plánu odpisů byly zohledněny změny majetku v roce 2023. Zejména navýšení odpisů souvisejících s technickým zhodnocením původní budovy po ukončení akce "Oprava stávající elektroinstalace v původní budově Rehos", která se do změny odpisů promítne od 1/2024 a pořízení nového software pro vedení zdravotnické dokumentace, které se promítne do navýšení odpisů pravděpodobně od 2. Q 2024.

Ve výnosech jsou zahrnuty tržby za zdravotní péči od pojišťoven, výnosy z přijetí příspěvku na péči u hospicových pacientů, tržby za nadstandardní pokoje, výnos ze smlouvy o výpůjčce s DPS Pernink a tržby z prodeje zboží v Kavárně Rohos. kterou provozuje organizace od 5.6.2023 ve vedlejší hospodářské činnosti.