



Finanční plán příspěvkové organizace Karlovarského kraje na rok 2026

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	20.1. 2026	
Telefon		Mail

Rozpočet na rok 2026

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	500 000
502	Spotřeba energie	2 430 000	70 000
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0
504	Prodané zboží	0	570 000
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0
507	Aktivace oběžného majetku	0	0
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0
511	Opravy a udržování	2 480 000	20 000
512	Cestovné	80 000	0
513	Náklady na reprezentaci	20 000	0
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0
518	Ostatní služby	2 680 000	20 000
521	Mzdové náklady	41 700 000	0
524	Zákonné sociální pojištění	14 600 000	0
525	Jiné sociální pojištění	175 000	0
527	Zákonné sociální náklady	950 000	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	160 000	0
551	Odpisy dlouhodobého majetku	7 280 000	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		79 600 000	1 200 000
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0
602	Výnosy z prodeje služeb	71 180 000	400 000
603	Výnosy z pronájmu	0	18 000
604	Výnosy z prodaného zboží	0	782 000
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	340 000	0
662	Úroky	1 000 000	0
663	Kurzové zisky	0	0
664	Výnosy z přecenění reál.hodnotou	0	0
665	Výnosy z dlouhod.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		79 600 000	1 200 000
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 2026

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

Ukazatel	Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
Limit pracovníků celkem	69	73	105,80 %
Fyzický počet pracovníků	73	76	104,11 %
Počet žáků (klientů)	0	0	0,00 %

Ukazatel	Průměrný přepočtený počet pracovníků		
	Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
<i>Číslo sloupce</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
lékaři	5	5	100,00 %
střední zdravotničtí pracovníci	15	16,5	110,00 %
odborní pracovníci VŠ	1,6	3	187,50 %
nižší zdravotničtí pracovníci	16,5	16,5	100,00 %
administrativní pracovníci	9	10	111,11 %
dělníci	16	16	100,00 %
OON	5,5	6	109,09 %
Celkem	68,6	73	106,41 %
Odvody a ostatní náklady na platy	12 156 375	14 600 000	120,10 %
Prostředky na platy celkem	46 385 451	56 300 000	121,37 %

Hrubé platy celkem		
Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
5 155 849	6 560 000	127,23 %
6 899 666	8 200 000	118,85 %
1 004 376	1 944 000	193,55 %
6 373 147	7 686 000	120,60 %
5 877 838	7 071 000	120,30 %
5 072 486	5 739 000	113,14 %
3 845 714	4 500 000	117,01 %
34 229 076	41 700 000	121,83 %

Průměrný měsíční plat		
Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
85 931	109 333	127,23 %
38 331	41 414	108,04 %
52 311	54 000	103,23 %
32 188	38 818	120,60 %
54 424	58 925	108,27 %
26 419	29 891	113,14 %
58 268	62 500	107,26 %
41 581	47 603	114,48 %

+
+
+
+
+
+
+

Odpisový plán na rok 2026

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

odpisová skupina	doba odepisování v letech	předpokládané účetní odpisy za rok 2026 z hlavní činnosti - majetek z vlastních zdrojů nebo dotace zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	předpokládané účetní odpisy za rok 2026 z majetku pořízeného z investičního transferu (SU 403)	předpokládané účetní odpisy za rok 2026 z hospodářské činnosti
1.	5	581 000	0	0
2.	8	434 000	0	0
3.	12	142 000	0	0
4.	20	327 000	0	0
5.	30	4 000	0	0
6.	50	335 000	0	0
7.	50	5 457 000	0	20 000
předpokládaná výše odpisů celkem:		7 280 000	0	20 000

Podrobný rozpis účtu 672 na rok 2026

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

Rozpis plánovaného čerpání fondů na rok 2026

Stav fondu investic k 31.12.2025 39 678 682

účel plánovaného čerpání FI	částka	
416 1. Prádelna a kuchyně - rezerva v případě havárie prací techniky (pračka, sušička, mandl, konvektovat, varný kotel) - vlastní zdroj FI. Ponecháme i pro rok 2026.	1 000 000	+
416 2. Nový bezbariérový vstup z čelní strany původní budovy Rehos. Úprava vstupu dle projektové dokumentace - nájezdová rampa, automatické dveře + nutné stavební úpravy. Schváleno ZK 356/12/25, ze dne 8.12.2025.	3 000 000	+
416 3 .Modernizace oddělení C původní budovy Rehos. 2. Etapa realizace modernizace na oodělení C původní budovy. Schváleno ZK 356/12/25, ze dne 8.12.2025.	2 000 000	+
416 4. Zpracování projektové dokumentace a výkon projektanta - Nová budova následné péče v Rehos Nejdek" RK 638/05/25, ze dne 26.5.2025 schválena Objemové studie z 5/2024 a čerpání FI ve výši 11.000.000. RK 1515/12/25, ze dne 15.12.2025 schválena VZ s hodnotou 7.980.000 bez DPH a 9.655.800 s DPH od firmy JURICA a.s. Realizace v roce 2026.	11 000 000	+
416 5. Zjištění kybernetické bezpečnosti REHOS Nejdek - Na základě VZ P25V00001268 s hodnotou 1.462.850 bez DPH a 1.770.048,50 s DPH od firmy ARION spol. s r.o. Realizace v roce 2026.	2 500 000	+
Celkem	19 500 000	

[\(zpět na začátek\)](#)

Stav rezervního fondu k 31.12.2025

25 513 869

	účel plánovaného čerpání RF	částka	
413-4	čerpání fondu na případný nesoulad mezi náklady a výnosy	7 000 000	+
	Celkem	7 000 000	

Komentář

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

Doplňte všechny významné – očekávané skutečnosti, které budou mít vliv na hospodaření organizace (pro odsazování řádků použijte kombinaci SHIFT + ENTER)

Tvorba plánu na rok 2026 byla ovlivněna skutečností za rok 2025.

V provozních nákladech dojde k úspoře z důvodu poklesu cen energií. Organizace se účastnila centralizovaného nákupu s ostatními organizacemi KK na rok 2026-2027.

V nákladech z drobného dlouhodobého majetku plánujeme obnovy zastaralého přístrojového vybavení, kuchyňských spotřebičů nebo jiného vybavení.

V personálním obsazení plánujeme navýšení úvazků celkem o 3 úvazky (lékař, administrativa ve zdravotnictví, manager jakosti). Plánujeme výměnu na pozici fyzioterapeut, kde může dojít k navýšení platu na zákl. vysokoškolského vzdělání. Platy lékařů pro rok 2026 nesou markantní, ale reálné zvýšení, které bylo patrné již v roce 2025, kdy došlo ke změnám personálního obsazení. Došlo k významnému zvýšení odbornosti lékařů. Nepřetržitý provoz zařízení a s ním spojené přesčasy jsou nyní zahrnuty do HPP. Organizace bude nově provozovat paliativní ambulanci, která ponese.

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

Bod 1. Rezerva na havárie v prádelně a kuchyni 1.000.000

Bod 2. Nový bezbariérový vstup z čelní strany původní budovy Rehos. 3.000.000

Úprava vstupu dle projektové dokumentace - nájezdová rampa, automatické dveře + nutné stavební úpravy. 1. Etapa v roce 2025 proběhla zadáním zpracování projektové dokumentace na akci "Nový bezbariérový vstup z čelní strany původní budovy" v hodnotě 117.854,00 Kč s DPH.

Bod 3. Modernizace oddělení C původní budovy Rehos. 2.000.000

2. Etapa realizace modernizace na oddělení C původní budovy. Souvisí s bodem 2.

Bod 4. Zpracování projektové dokumentace a výkon projektanta - Nová budova následné péče v Rehos Nejdek" 11.000.000

Realizace do konce roku 2026.

Bod 5. Zjištění kybernetické bezpečnosti REHOS Nejdek 2.500.000,00

V současnosti není známa hodnota software ani hardware. Nelze předem určit konečné zařazení do služeb nebo majetku organizace. Tato akce bude zrealizována do konce roku 2026.

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

V plánu odpisů jsou zohledněny změny majetku v roce 2025. Plán odpisů byl upřesněn v souvislosti s možným zařazením majetku z akce Zjištění kybernetické bezpečnosti REHOS Nejdek a Nový bezbariérový vstup z čelní strany původní budovy Rehos.

Ve výnosech jsou zahrnuty tržby za zdravotní péči od pojišťoven, výnosy z přijetí příspěvku na péči u hospicových pacientů, tržby za nadstandardní pokoje, úroky z termínovaných vkladů, 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.