



KULBP01206GW

**Liberecký kraj  
příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí**

Číslo p.o.: **1517**  
 Název organizace: **Dům seniorů Liberec - Františkov, příspěvková organizace**  
 Sídlo: **Domažlická 880/8, 460 07 Liberec 3**

Dům seniorů Liberec - Františkov
Došlo: 13 -11- 2018
Č.j.: 1359/18

**Rozpočet 2018 - 2. rozpočtová úprava**

Datum sestavení: pondělí 24. září 2018

Vypracoval(a): **Věra Pešulová**  
 Funkce: **ekonomka**

Podpis: 

Schválil(a): **Bc. Jan Gabriel**  
 ředitel(ka) organizace ředitel

Podpis: 

Schválila: **Mgr. Jolana Šebková**  
 vedoucí odboru sociálních věcí

Podpis: 

## Přílohy:

- P1 - Přehled nákladů a výnosů, rozpočet 2018
- P2 - Bilance finančních vztahů na rok 2018
- P3 - Doplnující ukazatele k rozpočtu na rok 2018
- P4 - Plán investic na rok 2018
- P5 - Výpočet účetních odpisů 2018

KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE PODATELNA	
Došlo:	30 -10- 2018
Čas:	

## Přehled nákladů a výnosů, rozpočet 2018

(hlavní činnost)

p.č.	účet	ukazatel	SK 2017	URI 2018	URII 2018
1		<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>	<b>74 289 990</b>	<b>80 803 207</b>	<b>84 354 230</b>
2	50	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>14 194 030</b>	<b>14 000 000</b>	<b>15 217 980</b>
3		501 spotřeba materiálu	8 638 605	8 000 000	8 667 980
4		502 spotřeba energie (teplo, plyn, el.energie)	4 566 940	5 000 000	5 350 000
5		503 spotřeba vody	986 485	1 000 000	1 200 000
6		504 prodané zboží			
7	51	<b>Služby</b>	<b>5 336 481</b>	<b>6 373 818</b>	<b>6 373 000</b>
8		511 opravy a udržování	1 531 892	2 030 818	2 030 000
9		512 cestovné	25 737	50 000	50 000
10		513 náklady na reprezentaci	6 000	6 000	6 000
11		518 ostatní služby	3 772 852	4 287 000	4 287 000
12	52	<b>Osobní náklady</b>	<b>50 570 575</b>	<b>56 727 058</b>	<b>59 065 623</b>
13		521 mzdové náklady	37 186 090	41 769 535	43 497 535
14		524 zákonné sociální pojištění	12 494 338	13 962 357	14 513 115
15		525 jiné sociální pojištění	146 756	172 890	179 623
16		527 zákonné sociální náklady	743 391	822 276	855 350
17		527 lékařské prohlídky			20 000
18	53	<b>Daně a poplatky</b>	<b>7 726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19		531 daň silniční			
20		532 daň z nemovitosti			
21		538 jiné daně a poplatky	7 726		
22	54	<b>Ostatní náklady</b>	<b>107 206</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
23		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení			
24		542 jiné pokuty a penále	1 200		
25		543 dary			
26		544 prodané materiálu			
27		547 manka a škody			
28		548 tvorba fondů			
29		549 ostatní náklady z činnosti	106 006	100 000	100 000
30	55	<b>Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky</b>	<b>4 067 235</b>	<b>3 602 331</b>	<b>3 597 627</b>
31		551 odpisy dlouhodobého majetku	3 553 908	3 502 331	3 497 627
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	19 884		
37		557 náklady z odepsaných pohledávek	0		
38		558 náklady z drobného dlouhodobého majetku	493 443	100 000	100 000
39	56	<b>Finanční náklady</b>	<b>6 737</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
40		562 úroky			
41		563 kurzové ztráty			
42		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou			
43		569 ostatní finanční náklady	6 737		
44	57	<b>Náklady na nároky na prostr.SR, rozp.USC a st.fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45		571 náklady na nároky na prostředky SR			
46		572 náklady na nároky na prostr. rozpočtu USC			
47		574 náklady a ostatní nároky			
48	59	<b>Daň z příjmů</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49		591 daň z příjmu			
50		595 dodatečné odvody daně z příjmu			
51		<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>	<b>74 287 521</b>	<b>80 803 207</b>	<b>84 354 230</b>
52	60	<b>Tržby za vlastní výkony a zboží</b>	<b>47 830 018</b>	<b>48 051 957</b>	<b>49 475 000</b>
53		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54		602 výnosy z prodeje služeb	47 830 018	48 051 957	49 475 000
55		603 výnosy z pronajmu			
56		604 výnosy z prodaného zboží			
57		608 jiné výnosy z vlastních výkonů			
58	61	<b>Změny stavu vnitroorganizačních zásob</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59		611 změna stavu zásob nedokončené výroby			
60		612 změna stavu zásob polotovaru			
61		613 změna stavu zásob výrobků			
62		614 změna stavu ostatních zásob			
63	62	<b>Aktivace</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>1 004 983</b>	<b>1 616 000</b>	<b>1 893 980</b>
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			
75		647 výnosy z prodeje pozemků			
76		648 čerpaní fondů	558 941	1 616 000	1 893 980
77		649 ostatní výnosy z činnosti	446 042		
78	66	<b>Finanční výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
79		662 úroky			
80		663 kurzové zisky			
81		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
82		669 ostatní finanční výnosy			
83	67	<b>Výnosy z nároků na prostr. SR, rozpočtu USC a st.f.</b>	<b>25 452 520</b>	<b>31 135 250</b>	<b>32 985 250</b>
84		672 výnosy z nároku na prostředky SR - MPSV	16 367 690	22 914 766	25 502 000
85		672 výnosy z nároku na prostředky rozpočtu USC	9 084 830	8 220 484	7 333 250
86		672 výnosy z nároku na prostředky USS			150 000
87		(neinvestiční ucelovací dotace rozpočtu SWIL)			
88		<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>	<b>-2 469</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

SK = skutečnost, UR = upravený rozpočet, PR = plánovaný rozpočet

Liberecký kraj - rezort sociálních věcí  
 Dům seniorů Liberec - Františkov, příspěvková orga

Příloha č. 1b

### Přehled nákladů a výnosů, rozpočet 2018 - služba: Domov pro seniory

(hlavní činnost)

p.č.	účet	ukazatel	SK 2016	URI 2018	URII 2018
89		<b>DOPLNKOVÉ ÚDAJE</b>			
90		<b>Náklady na službu celkem</b>	0	0	65 640 266
91	50	spotřebované nákupy			12 163 424
92	51	služby			5 289 590
93	52	osobní náklady			45 118 222
94	53	daně a poplatky			0
95	54	ostatní náklady			83 000
96	55	odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky			2 903 030
97	55	DDHM			83 000
98	57	náklady na nároky na prostředky SR, rozpočtu USC a st.f.			0
99	59	daň z příjmu			0
100		<b>Výnosy na službu celkem</b>	0	0	65 640 266
101	60	tržby za vlastní výkony a zboží			36 713 006
102	61	změny stavu vnitroorganizačních zásob			0
103	62	aktivace			0
104	64	ostatní výnosy			1 572 003
105	66	finanční výnosy			0
106	67a	výnosy z nároku na prostředky SR - MPSV			21 166 660
107	67b	výnosy z nároku na prostředky rozpočtu USC			6 086 597
108	67c	výnosy z nároku na prostředky rozpočtu OSS			102 000
107		<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>	0	0	0

pro více služeb je nutné tuto tabulku zkopírovat

nevyplňuje se

### Přehled nákladů a výnosů, rozpočet 2018 - služba: Domov se zvláštním režimem

(hlavní činnost)

p.č.	účet	ukazatel	SK 2016	URI 2018	URII 2018
89		<b>DOPLNKOVÉ ÚDAJE</b>			
90		<b>Náklady na službu celkem</b>	0	0	18 713 964
91	50	spotřebované nákupy			3 054 556
92	51	služby			1 083 410
93	52	osobní náklady			13 947 401
94	53	daně a poplatky			0
95	54	ostatní náklady			17 000
96	55	odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky			594 597
97	55	DDHM			17 000
98	57	náklady na nároky na prostředky SR, rozpočtů USC a st.f.			0
99	59	daň z příjmů			0
100		<b>Výnosy na službu celkem</b>	0	0	18 713 964
101	60	tržby za vlastní výkony a zboží			12 761 994
102	61	změny stavu vnitroorganizačních zásob			0
103	62	aktivace			0
104	64	ostatní výnosy			321 977
105	66	finanční výnosy			0
106	67a	výnosy z nároků na prostředky SR - MPSV			4 335 340
107	67b	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů USC			1 246 653
108	67c	výnosy z nároku na prostředky rozpočtu OSS			48 000
107		<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>	0	0	0

pro více služeb je nutné tuto tabulku zkopírovat

nevyplňuje se

**Bilance finančních vztahů na rok 2018**

**BĚŽNÝ ROZPOČET**

v Kč

1	vlastní výnosy a tržby	49 475 000,00
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	7 333 250,00
3	neinvest.dotace ze st.rozp. MPSV	25 502 000,00
4	použití rezervního fondu	200 000,00
5	použití fondu odměn	193 980,00
6	použití investičního fondu (opravy)	1 500 000,00
7	neinvestiční účelová dotace - SML	150 000,00
8	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>84 354 230,00</b>
9	provozní náklady	21 790 980,00
10	mzdové náklady	43 497 535,00
11	zákonné pojištění	14 513 115,00
12	FKSP+lékařské prohlídky	1 054 973,00
13	ONIV přímé	0,00
14	odpisy dlouhodobého majetku	3 497 627,00
15	odvody do rozpočtu kraje	0,00
16	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>84 354 230,00</b>
17	<b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK</b>	<b>0,00</b>

**KAPITÁLOVÝ ROZPOČET**

v Kč

1	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1. 1.</b>	<b>9 242 820,00</b>
2	převody z rezervního fondu	
3	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	3 497 627,00
4	investiční dotace z rozpočtu kraje	3 637 000,00
5	investiční příspěvky ze státních fondů	
6	ve výši vynosu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7	dary a příspěvky od jiných subjektů	
8	ve výši vynosu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
9	ostatní tvorba	
10	<b>TVORBA FONDU CELKEM</b>	<b>16 377 447,00</b>
11	opravy a údržba neinvestiční povahy	1 500 000,00
12	rekonstrukce a modernizace	6 787 091,00
13	pořízení dlouhodobého majetku	383 000,00
14	ostatní použití	
15	odvod do rozpočtu zřizovatele	1 700 000,00
16	<b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>	<b>10 370 091,00</b>
17	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>6 007 356,00</b>

**REZERVNÍ FOND**

v Kč

1	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>274 646,00</b>
2	zlepšený hospodářský výsledek	19 500,77
3	nespotřebované dotace z rozpočtu EU	
4	nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
5	peněžní dary - účelové	20 400,00
6	peněžní dary - neúčelové	
7	ostatní tvorba	
8	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>314 546,77</b>
9	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
10	úhrada sankcí	
11	posílení investičního fondu	
12	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady (použití na provozní náklady)	
13	ostatní čerpání	314 546,77
14	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>314 546,77</b>
15	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>0,00</b>

**FOND ODMĚN**

v Kč

1	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>116 000,00</b>
2	příděl z hospodářského výsledku	77 980,00
3	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>193 980,00</b>
4	použití fondu na mzdové náklady	193 980,00
5	ostatní použití fondu	
6	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>193 980,00</b>
7	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>0,00</b>

## Doplňující ukazatele k rozpočtu na rok 2018

Závazné ukazatele		v Kč
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	3 497 627,00
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	3 835 623,00
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	3 637 000,00
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	43 497 535,00
5	použití prostředků rezervního fondu	314 546,77
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	1 500 000,00
7	použití prostředků fondu odměn	193 980,00
8	limit výdajů na pohoštění	6 000,00
9	počet zaměstnanců orgnizace	138,00
10	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0,00
<i>Kontrolní součet - příspěvek LK</i>		<i>0,00</i>

Dílčí ukazatele		v Kč
1	rozpočet běžných (neinvestičních ) výdajů organizace	84 354 230,00
2	kryto: vlastními prostředky organizace	49 475 000,00
3	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	7 333 250,00
4	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu - MPSV	25 502 000,00
5	neinvestiční účelová dotace - SML	150 000,00
6	úroky a ostatní výnosy, čerpání fondů	1 893 980,00

Odvody do rozpočtu kraje		tis.Kč
1	odvod z činnosti organizace - odvod z IF na dofinancování silnice	0,00
2	odvod z investičního fondu organizace	1 700,00
3	odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku	0,00

Liberecký kraj - rezort sociálních věcí  
**Dům seniorů Liberec - Františkov, příspěvková organizace**

Příloha č. 3b

**Doplňující ukazatele k rozpočtu na rok 2018****Pracovníci a mzdy**

Poř.č.	Pracovníci a mzdy	SK 2017	URI 2018	URII 2018
1	prům.evidenční počet zaměstnanců ve fyzických osobách	138,00	139,00	p
2	prům.evidenční počet zaměstnanců přepočtený	138,00	138,34	138,00
3	základní mzdy	22 053 407	25 588 313	30 369 000
4	náhrady mezd	3 278 113	3 526 822	4 600 000
5	prémie a odměny	888 091	1 427 318	1 100 000
6	příplatky celkem	5 652 074	5 894 749	6 698 535
7	v tom:osobní příplatky	1 536 824	1 856 024	2 100 000
8	ostatní mzdy - náhrady za PN	119 971	158 288	250 000
9	ost.osobní náklady	511 844	590 600	480 000
10	Mzdové náklady celkem	32 503 500	37 186 090	43 497 535
11	Průměrná měsíční mzda	19 319	22 044	25 977

	2017	2018
Měsíční výše tarifních platů (v Kč) přepočtených na úvazky stanovených k poslednímu dni v roce	16 205	17 918

kontrola:

-4 682 590 -4 583 445

0

Liberecký kraj - rezort sociálních věcí  
**Dům seniorů Liberec - Františkov, příspěvková organizace**

Příloha č. 4

### Plán investic na rok 2018

#### I. Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele - neinvestiční povahy\*

věcný obsah	rozpočtované náklady	investiční fond PO
opravy a udržování nemovitého majetku	2 030 818	1 500 000

#### II. Použití investičního fondu - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	rozpočtované náklady	investiční fond PO	dotace z rozp. kraje	dotace ze SR a SF	jiné zdroje
<b>1. Rekonstrukce a modernizace - celkem</b>	<b>6 787 091</b>	<b>6 787 091</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Změna dispozic terasy - společenská místnost	2 490 000	2 490 000			
Pergola - dolní zahrada	1 150 091	1 150 091			
Rekonstrukce 5 - ti výtahů v objektu DS	2 700 000	2 700 000			
Výměna kamerového systému	447 000	447 000			
<b>2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem</b>	<b>383 000</b>	<b>383 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
konvektomaty pro stravovací provoz - 2 ks/150tis.Kč	300 000	300 000			
úklidový stroj TASKI - stravovací provoz	83 000	83 000			
<b>3. Programové financování (ISPROFIN) - celk.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Dům seniorů Liberec - Františkov, příspěvková organizace

## Výpočet účetních odpisů za majetek zřizovatele svěřený do správy příspěvkové organizace 2018

druh majetku / číslo odpisové skupiny	pořizovací cena Kč	oprávky k 1.1. sledovaného roku Kč	stanovené zřizovatelem*				stanovené organizací*			zůstatková cena Kč
			dobu odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok Kč	účetní odpisy na sledovaný rok ponížené o transferový podíl v Kč	dobu odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok Kč	
1	<b>movitý majetek celkem</b>	37 503 124,00	28 930 835,00			1 714 055,00	0,00			6 858 234,00
2	odpisová skupina 1	90 250,00	71 722,00	10		3 504,00				15 024,00
3	odpisová skupina 2	149 067,00	4 724,00	10		14 170,00				130 173,00
4	odpisová skupina 3	19 149 964,00	16 715 529,00	15		984 649,00				1 449 786,00
5	odpisová skupina 4	16 152 856,00	11 643 021,00	20		520 320,00				3 989 515,00
6	odpisová skupina 4-A	1 960 987,00	495 839,00	10		191 412,00				1 273 736,00
7	odpisová skupina 5	0,00	0,00	30		0,00				0,00
8	odpisová skupina 6	0,00	0,00	50		0,00				0,00
9	<b>nemovitý majetek celkem</b>	283 993 547,18	26 337 841,00			1 783 572,00	0,00			255 872 134,18
10	odpisová skupina 6			50						0,00
11	odpisová skupina 7	283 993 547,18	26 337 841,00	150		1 783 572,00				255 872 134,18
12	<b>celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.8)</b>	321 496 671,18	55 268 676,00			3 497 627,00	0,00			262 730 368,18

## Výpočet účetních odpisů za vlastní majetek příspěvkové organizace

druh majetku / číslo odpisové skupiny	pořizovací cena Kč	oprávky k 1.1. sledovaného roku Kč	stanovené organizací				zůstatková cena Kč
			dobu odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok Kč	účetní odpisy na sledovaný rok Kč	
13	<b>movitý majetek celkem</b>						
14	odpisová skupina 1						
15	odpisová skupina 2						
16	odpisová skupina 3						
17	odpisová skupina 4						
18	odpisová skupina 5						
19	odpisová skupina 6						
20	<b>nemovitý majetek celkem</b>						
21	odpisová skupina 6						
22	odpisová skupina 7						
23	<b>celkem za majetek vlastní (ř.19 + ř.22)</b>						
24	<b>Celkem odpisy za organizaci (ř.11 + ř.22)</b>				3 497 627,00		

\* vyplní se pouze sloupec odpovídající zvolenému způsobu odpisování