



## Finanční plán příspěvkové organizace Karlovarského kraje na rok 2017

Obsah formuláře:

1. Identifikační údaje o organizaci
2. Finanční plán
3. Mzdový plán
4. Odpisový plán
5. Rozpis provozních dotací
6. Čerpání fondů
7. Komentář

Název organizace: Domov pro seniory v Lázních Kynžvart  
IČO organizace 71175237

Obec	Lázně Kynžvart	Okres	Cheb	
Část obce		PSC	35491	
Ulice	Polní	č.p.	378	č.o.
Kontaktní osoba	ing. Wohlrabová Lenka			
Telefon	354691776	Mail	info@domovkynzvalt.cz	

<b>Vypracoval</b>	<b>Papajiková Jana</b>		
Telefon	354691403	Mail	ekonom@domovkynzvalt.cz

<b>Schválil</b>	<b>ing. Wohlrabová Lenka</b>		
Dne	9.2. 2017		
Telefon	354691776	Mail	info@domovkynzvalt.cz

## Finanční plán na rok 2017

Název organizace: Domov pro seniory v Lázních Kynžvart  
IČO organizace: 71175237

Číslo účtu	Název ukazatele	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
501	Spotřeba materiálu	1 000 000	0
502	Spotřeba energie	1 600 000	27 000
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0
504	Prodané zboží	0	0
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0
507	Aktivace oběžného majetku	0	0
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0
511	Opravy a udržování	250 000	0
512	Cestovné	5 000	0
513	Náklady na reprezentaci	10 000	0
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0
518	Ostatní služby	4 500 000	3 000
521	Mzdové náklady	15 700 000	0
524	Zákonné sociální pojištění	5 160 000	0
525	Jiné sociální pojištění	60 000	0
527	Zákonné sociální náklady	350 000	0
528	Jiné sociální náklady	0	0
531	Daň silniční	0	0
532	Daň z nemovitostí	0	0
538	Jiné daně a poplatky	0	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	90 000	0
551	Odpisy dlouhodobého majetku	780 000	0
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	0	0
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	600 000	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
<b>Účtová třída 5 celkem</b>		<b>30 105 000</b>	<b>30 000</b>
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0
602	Výnosy z prodeje služeb	18 000 000	130 000
603	Výnosy z pronájmu	0	0
604	Výnosy z prodaného zboží	0	0
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	1 500 000	0
649	Ostatní výnosy z činnosti	100 000	0
662	Úroky	0	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)	6 841 700	0
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (provoz)	780 000	0
<b>Účtová třída 6 celkem</b>		<b>27 221 700</b>	<b>130 000</b>
Výsledek hospodaření před zdaněním		-2 883 300	100 000
591	Daň z příjmu	0	0
595	Dodatečné odvody daně z příjmu	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>-2 883 300</b>	<b>100 000</b>



## Plán prostředků na platy na rok 2017

Název organizace: Domov pro seniory v Lázních Kynžvart  
IČO organizace: 71175237

Ukazatel	Skutečnost 2016	Plán 2017	Index
Limit pracovníků celkem	51,5	55,6	108,05 %
Fyzický počet pracovníků	62	65	104,84 %
Počet žáků (klientů)	82	82	100,00 %

Ukazatel	Průměrný přepočtený počet pracovníků		
	Skutečnost 2016	Plán 2017	Index
<i>Číslo sloupce</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
sociální pracovníci	2	2	100,00 %
střední zdravotničtí pracovníci	6	6	100,00 %
pracovníci v sociálních službách	30,8	33	107,07 %
vedoucí pracovníci	1	1	100,00 %
administrativní pracovníci	2	2	100,00 %
ostatní	7,1	9	126,05 %
OON	2,6	2,6	100,00 %
<b>Celkem</b>	<b>51,6</b>	<b>55,6</b>	<b>107,84 %</b>
<b>Odvody a ostatní náklady na platy</b>	<b>4 080 000</b>	<b>5 160 000</b>	<b>126,47 %</b>
<b>Mzdové náklady celkem</b>	<b>16 310 000</b>	<b>20 860 000</b>	<b>127,90 %</b>

Hrubé platy celkem		
Skutečnost 2016	Plán 2017	Index
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
605 000	690 000	114,05 %
2 400 000	2 850 000	118,75 %
6 600 000	8 750 000	132,58 %
605 000	670 000	110,74 %
540 000	640 000	118,52 %
1 120 000	1 700 000	151,79 %
360 000	400 000	111,11 %
<b>12 230 000</b>	<b>15 700 000</b>	<b>128,37 %</b>

Průměrný měsíční plat		
Skutečnost 2016	Plán 2017	Index
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
25 208	28 750	114,05 %
33 333	39 583	118,75 %
17 846	22 096	123,82 %
50 417	55 833	110,74 %
22 500	26 667	118,52 %
13 072	15 741	120,42 %
11 538	12 821	111,11 %
<b>19 767</b>	<b>23 531</b>	<b>119,05 %</b>

## Odpisový plán na rok 2017

Název organizace: Domov pro seniory v Lázních Kynžvart  
IČO organizace: 71175237

odpisová skupina	doba odepisování v letech	předpokládané účetní odpisy za rok 2017 z hlavní činnosti - majetek z vlastních zdrojů nebo dotace zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	předpokládané účetní odpisy za rok 2017 z majetku pořízeného z investičního transferu (SU 403)	předpokládané účetní odpisy za rok 2017 z hospodářské činnosti
1.	0	0	0	0
2.	0	110 000	0	0
3.	0	20 000	0	0
4.	0	590 000	60 000	0
5.	0	0	0	0
6.	0	0	0	0
7.	0	0	0	0
<b>předpokládaná výše odpisů celkem:</b>		<b>720 000</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>

### Rozpis provozních dotací na rok 2017

	Popis	Částka	
67X	dotace ze SR	6 841 700	+
67X	provozní dotace	720 000	+
67X	rozpoštění odpisů z inv. transferu	60 000	+
	<b>Celkem dotace</b>	<b>7 621 700</b>	

### Rozpis plánovanovaného čerpání fondů na rok 2017

**Stav investičního fondu k 31.12.2016** 6 278 822

	účel plánovaného čerpání IF	částka	
416	Přestavba sociálního zařízení a úprava pokojů imobilních klientů - V. etapa	4 988 000	+
416	Osobní výtah	1 500 000	+
	<b>Celkem</b>	<b>6 488 000</b>	

**Stav rezervního fondu k 31.12.2016** 1 742 921

	účel plánovaného čerpání RF	částka	
413-4	Zapojení fondu k posílení provozních prostředků	1 500 000	+
	<b>Celkem</b>	<b>1 500 000</b>	



## Komentář

Název organizace: Domov pro seniory v Lázních Kynžvart  
IČO organizace: 71175237

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

Nárůst mezd v roce 2017: plánujeme příjem 3 pečovatelek na Domov se zvláštním režimem. Na tomto oddělení je stálý nedostatek pečovatelek. Praxe ukázala, že je potřeba posílit přímou pečovatelskou péči u klientů zvláštního režimu. Vzhledem k vyšší nemocnosti zaměstnanců úklidu a nárůstu úklidové práce na oddělení Domova se zvláštním režimem bylo potřeba přijmout jednu uklízečku.

Na základě zákonného zvýšení platů zdravotních sester o 10% a ostatních zaměstnanců o 4% došlo k navýšení platů u všech profesí.

Vzhledem k vysoké fluktuaci zaměstnanců v roce 2016, kteří od nás odešli z důvodu nízkého finančního ohodnocení, (zejména přímá obslužná péče a uklízečky – cca 15 zaměstnanců), jsme v plánu na rok 2017 nuceni tuto situaci řešit. Je nutné naše zaměstnance více motivovat a udržet si je vzhledem i k nedostatku pracovních sil na trhu práce. Plánujeme navýšení osobního ohodnocení zaměstnanců až o 2000,- Kč měsíčně a zvýšení mimořádných odměn až do výše 20 000,- Kč za rok (jedná se o odměny nad rámec pracovních povinností a pracovní dobu).

Předběžné vyčíslení nárůstu mezd oproti roku 2016 – navýšení hrubých mezd cca o 3 470 000,- Kč.

Mimořádné odměny zaměstnanců do výše 20 000,-Kč za rok: cca 1 000 000,-

Navýšení os. ohodnocení až o 2 000,- Kč měsíčně: cca 1 250 000,-

Příjem 3 pečovatelek a 1 uklízečky: cca 1 000 000,- Kč

Zákonné zvýšení platů zdravotních sester o 10% : cca 250 000,- Kč

Celkem navýšení o cca 3 500 000,- Kč

Od 1. 7. 2017 dojde k navýšení mezd z nařízení vlády 564/2006 Sb. cca o 5-10%. Na základě jednání s finančním odborem dne 17. 2. 2017 bylo dohodnuto, že toto navýšení nebude zatím do finančního plánu promítnuto, ale bude předmětem dalšího jednání.

Vzhledem k tomu, že v roce 2017 plánujeme rekonstrukci 24 pokojů klientů, a proto nebudou tyto pokoje delší dobu obsazené, dojde k výraznému snížení příjmů. Dále budeme mít mimořádné výdaje spojené s vybavováním rekonstruovaných pokojů novým nábytkem, tím se nám náklady podstatně navýší.

V roce 2016 jsme výrazně omezili materiální náklady a opravy, tento způsob hospodaření je udržitelný po omezenou dobu. V roce 2017 ho již nelze aplikovat.

S ohledem na výše uvedená fakta se dostáváme do záporného výsledku hospodaření. Plánujeme zapojit náš rezervní fond do výše 1 500 000,- Kč, zbývající část tohoto fondu si ponecháme pro nutné provozní účely (např. řešení nečekaných havárií nebo pro zapojení fondu k dalšímu rozvoji činnosti).

Předpokládáme, že záporný hospodářský výsledek bude dorovnán z rezervy na dofinancování soc. služeb pro rok 2017. Tento příspěvek bude předmětem dalšího jednání, jak již bylo předběžně domluveno na schůzce dne 16. 1. 2017.