

Liberecký kraj
příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

Číslo p.o.:	1504
Název organizace:	OSTARA příspěvková organizace

Sídlo: Pivovarská 693, 471 54 Cvikov

Rozpočet 2019 a rozpočtový výhled 2019-2021 (UR1)

Datum sestavení: 8. březen 2019

Vypracoval(a): Ing. Petr Michl
Funkce: ekonom

Podpis:

Schválil(a): Mgr. Petra Bröcklová
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
OSTARA

p.č.	účet	ukazatel	SK 2017	SK 2018	návrh 2019
1		NAKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	21 842 280	25 583 348	27 253 925
2	50	Spotřebované nákupy	1 542 416	1 855 668	1 924 022
3		501 spotřeba materiálu	993 527	1 221 405	1 221 405
4		502 spotřeba energie	548 889	634 262	702 617
5		503 spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	0	0	0
6		504 prodané zboží	0	0	0
7	51	Služby	1 013 996	896 824	892 125
8		511 opravy a udržování	122 450	177 277	177 277
9		512 cestovné	10 995	21 441	30 000
10		513 náklady na reprezentaci	1 238	3 258	10 000
11		518 ostatní služby	879 312	694 848	674 848
12	52	Osobní náklady	18 463 241	21 954 961	23 612 725
13		521 mzdové náklady	13 373 586	15 899 826	17 076 558
14		524 zákonné sociální pojištění	4 455 685	5 364 857	5 806 030
15		525 jiné sociální pojištění	55 714	66 272	68 306
16		527 zákonné sociální náklady	558 506	604 756	641 831
17		528 jiné sociální náklady	19 750	19 250	20 000
18	53	Daně a poplatky	28 350	50 219	45 000
19		531 daň silniční	0	0	0
20		532 daň z nemovitostí	0	0	0
21		538 jiné daně a poplatky	28 350	50 219	45 000
22	54	Ostatní náklady	61 826	43 980	45 000
23		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
24		542 jiné pokuty a penále	0	0	0
25		543 dary	0	0	0
26		544 prodaný materiál	0	0	0
27		547 manka a škody	0	0	0
28		548 tvorba fondů	0	0	0
29		549 ostatní náklady z činnosti	61 826	43 980	45 000
30	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	732 452	781 696	735 052
31		551 odpisy dlouhodobého majetku	647 776	635 060	635 052
32		552 ZC prodaného dlouhod. nehmot. majetku	0	0	0
33		553 ZC prodaného dlouhod. hmot. majetku	0	0	0
34		554 prodané pozemky	0	0	0
35		555 tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
36		556 tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0
37		557 náklady z odepsaných pohledávek	0	0	0
38		558 náklady z drobného dlouhodobého majetku	84 676	146 636	100 000
39	56	Finanční náklady	0	0	0
40		562 úroky	0	0	0
41		563 kurzové ztráty	0	0	0
42		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
43		569 ostatní finanční náklady	0	0	0
44	57	Náklady na nároky na prostr. SR, rozp. USC a st. fondů	0	0	0
45		571 náklady na nároky na prostředky SR	0	0	0
46		572 náklady na nároky na prostr. rozpočtů USC	0	0	0
47		574 náklady a ostatní nároky	0	0	0
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 ČINNOST CELKEM - účtová 6	21 842 280	25 556 952	27 253 925
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	6 217 419	6 485 177	6 653 650
53		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
54		602 výnosy z prodeje služeb	6 217 419	6 485 177	6 653 650
55		603 výnosy z pronájmu	0	0	0
56		604 výnosy z prodaného zboží	0	0	0
57		608 jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
58	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0	0
59		611 změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0
60		612 změna stavu zásob polotovarů	0	0	0
61		613 změna stavu zásob výrobků	0	0	0
62		614 změna stavu ostatních zásob	0	0	0
63	62	Aktivace	0	0	0
64		621 aktivace materiálu a zboží	0	0	0
65		622 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
66		623 aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
67		624 aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
68	64	Ostatní výnosy	594 132	462 623	200 000
69		641 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
70		642 jiné pokuty a penále	0	0	0
71		643 výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
72		644 výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
73		645 výnosy z prodeje dlouhodob. nehmot. majetku	0	0	0
74		646 výnosy z prodeje dlouhodob. hmot. majetku	0	0	0
75		647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
76		648 čerpání fondů	241 373	112 300	150 000
77		649 ostatní výnosy z činnosti	352 759	350 323	50 000
78	66	Finanční výnosy	1 730	632	1 000
79		662 úroky	1 730	632	1 000
80		663 kurzové zisky	0	0	0
81		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
82		669 ostatní finanční výnosy	0	0	0
83	67	Výnosy z nároků na prostr. SR, rozpočtů USC a SF	15 029 000	18 608 520	20 399 275
84		672 dotace MPSV	9 777 724	11 395 000	14 785 000
85		672 provozní příspěvek LK	5 227 276	7 156 000	5 300 000
86		672 neinvestiční dotace - účelové LK	0	57 520	0
87		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje	24 000	0	314 275
88		674 výnosy z ostatních nároků	0	0	0
89		HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI	0	-26 396	0

p.č.	účet	ukazatel	SK 2018	návrh 2019
1		Náklady z HČ na službu celkem - tř. 5	25 583 348	27 253 925
2	50	spotřebované nákupy	1 855 668	1 924 022
3	51	služby	896 824	892 125
4	52	osobní náklady	21 954 961	23 612 725
5	53	daně a poplatky	50 219	45 000
6	54	ostatní náklady	43 980	45 000
7	55	odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	781 696	735 052
8	56	finanční náklady	0	0
9	57	náklady na nároky na prostředky SR, rozpočtů USC a SF	0	0
10	59	daň z příjmů	0	0
11		Výnosy z HČ na službu celkem - tř. 6	25 556 952	26 939 650
12	60	tržby za vlastní výkony a zboží	6 485 177	6 653 650
13	61	změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0
14	62	aktivace	0	0
15	64	ostatní výnosy	462 623	200 000
16	66	řadační výnosy	632	1 000
17	67a	výnosy z nároků na prostředky SR - MPSV	11 395 000	14 785 000
18	67b	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů USC	7 156 000	5 300 000
19	67c	výnosy z nároků na prostředky USC-úcelové	57 520	0
20		Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	-26 396	-314 275

p.č.	účet	ukazatel	SK 2018	návrh 2019
1		Náklady z HČ na službu celkem - tř. 5	0	0
2	50	spotřebované nákupy		
3	51	služby		
4	52	osobní náklady		
5	53	daně a poplatky		
6	54	ostatní náklady		
7	55	odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky		
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	0	0
12	60	tržby za vlastní výkony a zboží		
13	61	změny stavu vnitroorganizačních zásob		
14	62	aktivace		
15	64	ostatní výnosy		
16	66	řadační výnosy		
17	67a	výnosy z nároků na prostředky SR - MPSV		
18	67b	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů USC		
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.	290 684
2	peněžní dary - účelové	0
3	peněžní dary - neúčelové	0
4	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	0
5	Tvorba fondu celkem	0
6	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	0
7	posílení investičního fondu	0
8	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
9	úhrada sankcí uložených za porušení rozpočtové kázně	0
10	úhrada ztráty za předchozí léta	29 396
11	Čerpání fondu celkem	29 396
12	Konečný stav fondu k 31. 12.	261 288

pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13	Počáteční stav fondu k 1. 1.	872 152
14	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	635 052
16	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	300 000
17	investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0
18	příjmy z prodeje dlouhodobého hmot. maj. ve vlastnictví p.o.	0
19	peněžní dary a příspěvky jsou-li určeny k investičním účelům	0
20	příjmy z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0
21	Tvorba fondu celkem	935 052
22	financování údržby a oprav majetku	150 000
23	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	500 000
24	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	454 224
25	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	0
26	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0
27	Čerpání fondu celkem	1 104 224
28	Konečný stav fondu k 31. 12.	702 980

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

pol.	ZÁVAZNÉ UKAZATELE (v Kč)	návrh 2019
1	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	4 979 223
2	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	320 777
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	300 000
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	17 076 558
5	použití prostředků rezervního fondu	29 396
6	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemovitého majetku zřizovatele	150 000
7	použití prostředků fondu odměn	0
8	limit výdajů na pohoštění	10 000
9	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	52
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	27 253 925
12	kryto: vlastními prostředky organizace	6 653 650
13	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	5 300 000
14	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	14 785 000
15	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16	úroky a ostatní výnosy, čerpání fondů	201 000

pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	návrh 2019
17	z činnosti organizace	0
18	z investičního fondu organizace	454 224
19	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

položka	PRACOVNÍCI A MZDY celkem v Kč	SK 2018	návrh 2019	rozdíl
1	stav zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12.	52,00	53,00	2%
2	počet zaměstnanců přepočtený na úvazky k 31. 12.	50,75	51,85	2%
3 *)	základní mzdy (tarifní složka platu)	9 746 717	10 428 987	7%
4	náhrady mezd	1 960 493	2 097 728	7%
5	prémie a odměny	500 536	600 000	20%
6	příplatky celkem	3 674 620	3 931 843	7%
7	v tom: osobní příplatky	966 789	995 793	3%
8	ostatní mzdy	0	0	#####
9	ostatní osobní náklady (DPČ, DPP)	17 460	18 000	3%
10	Mzdové náklady celkem	15 899 826	17 076 558	7%
11	z toho: za hlavní činnost	15 899 826	17 076 558	7%
12	za doplňkovou činnost	0	0	#####
13	Průměrná měsíční mzda (bez OON)	26 079	27 417	5%
<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	0	0
2	§8, odst. 2b) II. - třisměnný a nepřetržitý provoz	34	9 000	306 000
3	§8, odst. 2c) III. - práce se značnou mírou zátěže - sestry	0	0	0
4	§8, odst. 2d) IV. - práce s nejvyšší mírou zátěže...	39	22 560	879 840
5	ostatní příplatky	0	0	0
	celkem	73		1 185 840

3*)	důvod navýšení	tarify 31.12.	tarify 1.1.	rozdíl %
a	měsíční tarifní navýšení podle tabulky č. 1 celkem	127 660	156 720	23%
b	měsíční tarifní navýšení podle tabulky č. 3 celkem	917 650	953 020	4%
c	jiné tarifní navýšení	0	0	#####
	celkem	1 045 310	1 109 740	

pol.	Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele*	rozpočtované náklady	investiční fond PO	účelové dotace LK	jiné zdroje (dary, apod.)
1	opravy a údržba nemovitého majetku	150 000	150 000	0	0
2					
3					
4					
5					
6	Celkem za organizaci	150 000	150 000	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	0	0	0	0	0
8						
9						
10						
11						
12						
13	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	800 000	500 000	300 000	0	0
14	výstavba nové zděné garáže ve Cvikově včetně pořízení					
15	pozemku od ÚZSVM a likvidace černé stavby na pozemku	800 000	500 000	300 000	0	0
16						
17						
18						
19	3. Programové financování (ISPROFIN) - celk.	0	0	0	0	0
20						
21						
22	Celkem za organizaci	800 000	500 000	300 000	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	4 505 839	2 919 276			180 828	32 844	1 405 734
2	odpisová skupina 1	38 356	38 356	10	10%	0	0	0
3	odpisová skupina 2	91 600	69 620	10	10%	8 700	0	13 280
4	odpisová skupina 3	351 968	346 873	15	7%	0	0	5 095
5	odpisová skupina 4	2 121 428	1 328 546	20	5%	49 572	32 844	743 310
6	odpisová skupina 4-A	1 612 687	944 488	10	10%	115 752	0	552 447
7	odpisová skupina 5	289 800	191 394	30	3%	6 804	0	91 602
8	odpisová skupina 6	0	0	50	2%	0	0	0
9	nemovitý majetek celkem	62 824 327	6 086 118			454 224	281 431	56 283 985
10	odpisová skupina 6	3 742 381	1 830 304	50	2%	60 756	0	1 851 321
11	odpisová skupina 7	59 081 946	4 255 814	150	1%	393 468	281 431	54 432 663
12	celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.9)	67 330 166	9 005 395			635 052	314 275	57 689 719
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	0	0			0	0	0
14	odpisová skupina 1							0
15	odpisová skupina 2							0
16	odpisová skupina 3							0
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)	0	0			0	0	0
24	Majetek celkem (ř.12 + ř.23)	67 330 166	9 005 395			635 052	314 275	57 689 719

635 052

320 777

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

hlavní činnost doplňková činnost provozní příspěvek

P6 Návrh střednědobého výhledu 2019-2021
OSTARA

p.č.	účet	ukazatel	2019	2020	2021
1		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	27 253 925	28 544 300	29 890 500
2	50	Spotřebované nákupy	1 924 022	1 983 500	2 045 300
3	501	spotřeba materiálu	1 221 405	1 245 800	1 270 700
4	502	spotřeba energie	702 617	737 700	774 600
5	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	0	0	0
6	504	prodané zboží	0	0	0
7	51	Služby	892 125	918 900	946 700
8	511	opravy a udržování	177 277	180 800	184 400
9	512	cestovné	30 000	33 000	36 300
10	513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11	518	ostatní služby	674 848	695 100	716 000
12	52	Osobní náklady	23 612 725	24 785 900	26 017 500
13	521	mzdové náklady	17 076 558	17 930 400	18 826 900
14	524	zákonné sociální pojištění	5 806 030	6 096 300	6 401 100
15	525	jiné sociální pojištění	68 306	71 700	75 300
16	527	zákonné sociální náklady	641 831	667 500	694 200
17	528	jiné sociální náklady	20 000	20 000	20 000
18	53	Daně a poplatky	45 000	50 000	50 000
19	531	daň silniční	0	0	0
20	532	daň z nemovitosti	0	0	0
21	538	jiné daně a poplatky	45 000	50 000	50 000
22	54	Ostatní náklady	45 000	50 000	55 000
23	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
24	542	jiné pokuty a penále	0	0	0
25	543	dary	0	0	0
26	544	prodaný materiál	0	0	0
27	547	manka a škody	0	0	0
28	548	tvorba fondů	0	0	0
29	549	ostatní náklady z činnosti	45 000	50 000	55 000
30	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	735 052	756 000	776 000
31	551	odpisy dlouhodobého majetku	635 052	636 000	636 000
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	100 000	120 000	140 000
39	56	Finanční náklady	0	0	0
40	562	úroky	0	0	0
41	563	kurzové ztráty	0	0	0
42	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
43	569	ostatní finanční náklady	0	0	0
44	57	Náklady na nároky na prosth.SR, rozp.USC a st.fondů	0	0	0
45	571	náklady na nároky na prostředky SR	0	0	0
46	572	náklady na nároky na prosth. rozpočtů USC	0	0	0
47	574	náklady a ostatní nároky	0	0	0
48	59	Daň z příjmů	0	0	0
49	591	daň z příjmů	0	0	0
50	595	dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
51		VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - účtová 6	27 253 925	28 544 300	29 890 500
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	6 653 650	6 853 000	7 059 000
53	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
54	602	výnosy z prodeje služeb	6 653 650	6 853 000	7 059 000
55	603	výnosy z pronájmu	0	0	0
56	604	výnosy z prodaného zboží	0	0	0
57	608	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
58	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0	0
59	611	změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0
60	612	změna stavu zásob polotovárů	0	0	0
61	613	změna stavu zásob výrobků	0	0	0
62	614	změna stavu ostatních zásob	0	0	0
63	62	Aktivace	0	0	0
64	621	aktivace materiálu a zboží	0	0	0
65	622	aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
66	623	aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
67	624	aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
68	64	Ostatní výnosy	200 000	150 000	150 000
69	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
70	642	jiné pokuty a penále	0	0	0
71	643	výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
72	644	výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
73	645	výnosy z prodeje dlouhodob. nehmot. majetku	0	0	0
74	646	výnosy z prodeje dlouhodob. hmot. majetku	0	0	0
75	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
76	648	čerpání fondů	150 000	100 000	100 000
77	649	ostatní výnosy z činnosti	50 000	50 000	50 000
78	66	Finanční výnosy	1 000	1 000	1 000
79	662	úroky	1 000	1 000	1 000
80	663	kurzové zisky	0	0	0
81	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
82	669	ostatní finanční výnosy	0	0	0
83	67	Výnosy z nároků na prosth. SR, rozpočtů USC a SF	20 399 275	21 540 300	22 680 500
84	672	dotace MPSV	14 785 000	15 598 000	16 456 000
85	672	provozní příspěvek LK	5 300 000	5 642 300	5 924 500
86	672	neinvestiční dotace - účelové LK	0		
87	672	ostatní prostředky - veřejné zdroje	314 275	300 000	300 000
88	674	výnosy z ostatních nároků	0	0	0
89		HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI	0	0	0