

## Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2025

**Rozpočet příspěvkové organizace vychází z potřeb všech pracovišť a dostupných finančních prostředků. Cílem organizace je vyrovnaný hospodářský výsledek na všech registrovaných sociálních službách.**

Spotřeba materiálu a energie (SU 501, 502) je plánována v rámci předběžné kalkulace vycházející z potřeb všech pracovišť, které organizace spravuje.

Služby (SU 511) tato položka bude plněna na opravy dodavatelskou firmou v případě vzniklé havárie. V kalendářním roce 2025 předpokládáme opravy sociálního zařízení na DOZP Husova a vnitřní opravy chodeb a schodiště na DZR Krakonoš.

Náklady na reprezentaci (SU 513), reprefond organizace, stanoven dle předběžné kalkulace čerpání (čerpání z nepřímých nákladů projektu).

Ostatní služby (SU 518) budou plněny v rámci smluvních dodavatelů. Do této položky řadíme poštovné, osobní a nákladní dopravu, deratizace, zajištění technických služeb, školení a vzdělávání zaměstnanců dle zákona 108/2006 Sb. o sociálních službách, telefony, webové stránky, rozhlas, televize, údržba PC, audit, projektové práce, výběrová řízení, likvidace plísní, nájemné pozemků a nebytových prostor, bankovní poplatky a kulturní akce klientů.

Mzdové náklady (SU 521,524) včetně zákonných odvodů. Tato položka plněna dle aktuálního stavu personálu na jednotlivých domovech, s navýšením 5% oproti stávajícímu roku (navýšení minimální mzdy vládou od 1.1.2025) Snížení položky FKSP, dle platné legislativy snížení odvodu od 1.1.2024 ze 2% na 1% .

Odpisy, rezervy, opravné položky a spotřeba majetku (SU 551,555,556,557,558). Odpisy budou plněny dle návrhu odpisového plánu organizace na daný kalendářní rok. Spotřeba majetku - majetek do 40 tis. Kč - tato položka bude plněna pouze nákupem v případě zničeného nebo poškozeného majetku.

Ostatní náklady (SU 531,541-549). Jedná se o náklady: pojištění zařízení, správní, členské poplatky, pokuty, penále, povinné ručení vozidel s havarijní pojištěním.

Finanční náklady (SU 562) - prozatím rozpočtováno 500 tis. Kč v rámci rekonstrukce DZR Nový Domov, Vrchlického 875 a čerpání úvěru na předfinancování této akce ex-post.

Výnosy organizace jsou částečně kryty tržbami z vlastních služeb, které se skládají z úhrad klientů jednotlivých registrovaných sociálních služeb (snížení objemu úhrad z důvodu snížení kapacity CHB a DOZP o 18 lůžek). V polovině loňského roku navýšení PNP, z tohoto důvodu mírné navýšení položky oproti minulému roku. Dále příjmy z vedlejší činnosti organizace (možnost 2 tržeb do výše 2 mil. Kč bez povinnosti DPH), sponzorskými dary, příspěvků zřizovatele. Významnou součástí rozpočtu je neinvestiční dotace v rámci programu "Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2025", která tvoří nedílnou součást jednotné vyrovnavací platby na pobytové sociální služby, dále možnost žádat na příspěvek péči klientů se specifickým onemocněním (především objekty DZR Dukla a DOZP Kavkaz A). Dále pak Malý dotační program na rok 2025, schválený v roce 2024 a příjem z neinvestiční dotace "Příležitost".

Dne: 31. 12. 2024

Zpracovala: Iveta Ortová, DiS.

**Schválil: Mgr. Viktor Kolářek**