

Liberecký kraj
příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

Číslo p.o.:	1510
Název organizace:	Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace
Sídlo:	Dolní Rokytnice 291, 512 44 Rokytnice nad Jizerou

Rozpočet 2024 a rozpočtový výhled 2024-2026 - návrh rozpočtu (UR1)

Datum sestavení: 7.března 2024

Vypracoval(a): Bc. Svatava Kučerová
Funkce: ekonomka Podpis:

Schválil(a): Mgr. Helena Housová
ředitel(ka) organizace Podpis:

Schválil(a): Mgr. Jolana Šebková
vedoucí odboru sociálních věcí Podpis:

Přílohy:

- P1 - Přehled nákladů a výnosů, rozpočet 2024 podle služeb UR1
- P2 - Bilance fondů organizace na rok 2024 UR1
- P3 - Doplnující ukazatele k rozpočtu na rok 2024 UR 1
- P4 - Plán investic na rok 2024
- P5 - Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace na rok 2024 UR1
- P6 Návrh střednědobého výhledu 2024-2026

Přehled nákladů a výnosů z hlavní činnosti - rozpočet 2024 UR1
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou

p.č.	účet	ukazatel	SK 2022	UR 2023	návrh 2024
1	NAKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5		66 070 758	67 884 075	70 366 340
2	50	Spotřebované nákupy	10 254 565	11 284 721	11 778 070
3	501	spotřeba materiálu	6 075 817	7 512 375	7 558 100
4	502	spotřeba energie	3 735 238	3 313 702	3 725 670
5	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	443 510	458 644	494 300
6	504	prodané zboží			
7	51	Služby	3 707 866	4 045 237	3 361 330
8	511	opravy a udržování	2 039 539	2 252 275	1 498 200
9	512	cestovné	52 641	49 642	56 780
10	513	náklady na reprezentaci	9 930	9 902	10 000
11	518	ostatní služby	1 605 756	1 733 418	1 796 350
12	52	Osobní náklady	48 046 291	48 364 880	52 861 940
13	521	mzdové náklady	35 417 124	35 600 875	39 093 282
14	524	záonné sociální pojištění	11 786 080	11 914 002	13 213 530
15	525	jiné sociální pojištění	146 525	148 473	164 192
16	527	záonné sociální náklady	696 562	701 530	390 936
17	528	jiné sociální náklady			
18	53	Daně a poplatky	356 203	44 746	42 302
19	531	daň silniční			
20	532	daň z nemovitostí			
21	538	jiné daně a poplatky	356 203	44 746	42 302
22	54	Ostatní náklady	43 422	40 264	40 270
23	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	3 157	0	0
24	542	jiné pokuty a penále			
25	543	dary			
26	544	prodaný materiál			
27	547	manka a škody			
28	548	tvorba fondů			
29	549	ostatní náklady z činnosti	40 265	40 264	40 270
30	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	3 662 411	4 104 227	2 282 428
31	551	odpisy dlouhodobého majetku	1 421 467	1 360 852	1 342 984
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			
37	557	náklady z odepsaných pohledávek			
38	558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	2 240 944	2 743 375	939 444
39	56	Finanční náklady	0	0	0
40	562	úroky			
41	563	kurzové ztráty			
42	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
43	569	ostatní finanční náklady			
44	57	Náklady na nároky na prostř.SR, rozp.ÚSC a st.fondů	0	0	0
45	571	náklady na nároky na prostředky SR			
46	572	náklady na nároky na prostř. rozpočtů ÚSC			
47	574	náklady a ostatní nároky			
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		66 070 758	67 884 075	70 366 340
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	39 567 294	44 537 772	45 998 700
53		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54		602 výnosy z prodeje služeb	39 567 294	44 537 772	45 998 700
55		603 výnosy z pronájmu			
56		604 výnosy z prodaného zboží			
57		608 jiné výnosy z vlastních výkonů			
58	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0	0
59		611 změna stavu zásob nedokončené výroby			
60		612 změna stavu zásob polotovarů			
61		613 změna stavu zásob výrobků			
62		614 změna stavu ostatních zásob			
63	62	Aktivace	0	0	0
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	Ostatní výnosy	136 240	378 682	665 000
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 čerpání fondů	44 497	60 700	570 000
77		649 ostatní výnosy z činnosti	91 743	317 982	95 000
78	66	Finanční výnosy	1 409	1 410	1 410
79		662 úroky	1 409	1 410	1 410
80		663 kurzové zisky			
81		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
82		669 ostatní finanční výnosy			
83	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů ÚSC a SF	26 365 815	22 966 211	23 701 230
84		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	19 266 697	21 535 440	15 681 230
85		672 dotace MPSV, MZ - COVID			
86		672 provozní příspěvek LK	7 099 118	1 430 771	8 020 000
87		672 neinvestiční dotace - účelové LK			
88		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje			
89		674 výnosy z ostatních nároků			
90	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		0	0	0

P2 Bilance fondů organizace za rok 2024 návrh
 Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou

P2

pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1	Počáteční stav fondu k 1. 1.	678 712
2	peněžní dary - účelové	
3	peněžní dary - neúčelové	
4	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	232 692
5	Tvorba fondu celkem	232 692
6	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	
7	posílení investičního fondu	
8	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	250 000
9	úhrada sankcí uložených za porušení rozpočtové kázně	
10	úhrada ztráty za předchozí léta	
11	Čerpání fondu celkem	250 000
12	Konečný stav fondu k 31. 12.	661 404

pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 790 451
14	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 400 896
16	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	285 000
17	investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
18	příjmy z prodeje dlouhodobého hmot.maj. ve vlastnictví p.o.	
19	peněžní dary a příspěvky jsou-li určeny k investičním účelům	
20	příjmy z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
21	Tvorba fondu celkem	1 685 896
22	financování údržby a oprav majetku	0
23	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	2 029 000
24	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	907 116
25	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	
26	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
27	Čerpání fondu celkem	2 936 116
28	Konečný stav fondu k 31. 12.	540 231

pol.	FOND ODMĚN	Kč
29	Počáteční stav fondu k 1. 1.	528 193
30	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	58 173
31	Tvorba fondu celkem	58 173
32	překročení stanoveného objemu prostředků na platy - prioritní	250 000
33	odměny zaměstnancům	
34	Čerpání fondu celkem	250 000
35	Konečný stav fondu k 31. 12.	336 366

pol.	ZAVAZNE UKAZATELE (v Kč)	návrh 2024
1	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 736 032
2	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 283 968
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	285 000
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	39 093 282
4a	z toho odměny MPSV v souvislosti COVID	0
5	použití prostředků rezervního fondu	250 000
6	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemovitého majetku zřizovatele	0
7	použití prostředků fondu odměn	250 000
8	limit výdajů na pohoštění	10 000
9	počet zaměstnanců oragnizace (přepočtený stav)	88
10	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0
<i>Kontrolní součet - příspěvek LK</i>		0

pol.	Dílčí ukazatele (v Kč)	návrh 2024
11	rozpočet běžných (neinvestičních) výdajů organizace	70 366 340
12	kryto: vlastními prostředky organizace	45 998 700
13	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	8 020 000
14	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	15 681 230
15	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16		666 410

pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	návrh 2024
17	z činnosti organizace	0
18	z investičního fondu organizace	907 116
19	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

P4 Plán investic a oprav na rok 2024 návrh
 Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou

P4

pol.	Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele*	rozpočtované náklady	investiční fond PO	účelové dotace LK	jiné zdroje (dary, apod.)
1					
2					
3					
4					
5					
6	Celkem za organizaci	0	0	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	285 000	0	285 000	0	0
8	Revitalizace zahrady	285 000		285 000		
9						
10						
11						
12						
13	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	1 744 000	1 744 000	0	0	0
14	Mrazicí box	255 000	255 000			
15	automobil 4 x 4	700 000	700 000			
16	konvektomat	410 000	410 000			
17	kuchyňský kotel	185 000	185 000			
18	žehlicí stůl / mandl	194 000	194 000			
19						
20	3. Programové financování (ISPROFIN) - celk.	0	0	0	0	0
20						
22						
23	Celkem za organizaci	2 029 000	1 744 000	285 000	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	8 890 690	3 415 829			485 920	51 156	4 988 941
2	odpisová skupina 1	1 416 620	779 467	10		130 031		507 123
3	odpisová skupina 2	435 829	150 914	10		41 400		243 515
4	odpisová skupina 3	132 209	46 105	15		8 376		77 728
5	odpisová skupina 4	5 174 469	1 063 693	20		233 393	3 660	3 877 383
6	odpisová skupina 4-A	500 000	324 596	10		47 496	47 496	127 908
7	odpisová skupina 5	1 231 563	1 051 055	30		25 224		155 284
8	odpisová skupina 6	0						0
9	nemovitý majetek celkem	140 702 893	27 651 776			907 116	0	112 144 001
10	odpisová skupina 6	427 581	170 285	50		7 332		249 964
11	odpisová skupina 7	140 275 312	27 481 491	150		899 784		111 894 037
12	celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.9)	149 593 582	31 067 605			1 393 036	51 156	117 132 942
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	200 177	174 456			7 860	0	17 861
14	odpisová skupina 1							0
15	odpisová skupina 2							0
16	odpisová skupina 3							0
17	odpisová skupina 4	200 177	174 456	20		7 860		17 861
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)	200 177	174 456			7 860	0	17 861
24	Majetek celkem (ř.12 + ř.23)	149 793 759	31 242 061			1 400 896	51 156	117 150 803

1 342 984 57 912 1 283 968

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

hlavní činnost sľňková činnost rovozni příspěvek

P6 Návrh střednědobého výhledu 2024 - 2026
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou

p.č.	účet	ukazatel	2024	2025	2026
1	NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5		70 366 340	72 505 440	73 223 980
2	50	Spotřebované nákupy	11 778 070	12 279 300	12 525 800
3	501	spotřeba materiálu	7 558 100	7 702 300	7 865 000
4	502	spotřeba energie	3 725 670	4 082 000	4 165 800
5	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	494 300	495 000	495 000
6	504	prodané zboží	0		
7	51	Služby	3 361 330	3 921 100	3 946 895
8	511	opravy a udržování	1 498 200	1 886 300	1 893 600
9	512	cestovné	56 780	62 400	67 200
10	513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11	518	ostatní služby	1 796 350	1 962 400	1 976 095
12	52	Osobní náklady	52 861 940	53 586 740	54 017 035
13	521	mzdové náklady	39 093 282	39 629 300	39 947 520
14	524	záonné sociální pojištění	13 213 530	13 394 703	13 502 260
15	525	jiné sociální pojištění	164 192	166 443	167 780
16	527	záonné sociální náklady	390 936	396 294	399 475
17	528	jiné sociální náklady	0		
18	53	Daně a poplatky	42 302	45 100	45 200
19	531	daň silniční	0		
20	532	daň z nemovitostí	0		
21	538	jiné daně a poplatky	42 302	45 100	45 200
22	54	Ostatní náklady	40 270	40 400	40 550
23	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		
24	542	jiné pokuty a penále	0		
25	543	dary	0		
26	544	prodaný materiál	0		
27	547	manka a škody	0		
28	548	tvorba fondů	0		
29	549	ostatní náklady z činnosti	40 270	40 400	40 550
30	55	Odpisy, prodané majetek, rezervy a opravné položky	2 282 428	2 632 800	2 648 500
31	551	odpisy dlouhodobého majetku	1 342 984	1 349 600	1 392 500
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	939 444	1 283 200	1 256 000
39	56	Finanční náklady	0	0	0
40	562	úroky	0		
41	563	kurzové ztráty	0		
42	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0		
43	569	ostatní finanční náklady	0		
44	57	Náklady na nároky na prostř.SR, rozp.ÚSC a st.fondů	0	0	0
45	571	náklady na nároky na prostředky SR	0		
46	572	náklady na nároky na prostř. rozpočtů ÚSC	0		
47	574	náklady a ostatní nároky	0		
48	59	Daň z příjmů	0	0	0
49	591	daň z příjmů	0		
50	595	dodatečné odvody daně z příjmů	0		
51	VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - účtová 6		70 366 340	72 505 440	73 223 980
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	45 998 700	46 255 600	46 537 000
53	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0		
54	602	výnosy z prodeje služeb	45 998 700	46 255 600	46 537 000
55	603	výnosy z pronájmu	0		
56	604	výnosy z prodaného zboží	0		

57		608	jiné výnosy z vlastních výkonů	0		
58	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob		0	0	0
59		611	změna stavu zásob nedokončené výroby	0		
60		612	změna stavu zásob polotovarů	0		
61		613	změna stavu zásob výrobků	0		
62		614	změna stavu ostatních zásob	0		
63	62	Aktivace		0	0	0
64		621	aktivace materiálu a zboží	0		
65		622	aktivace vnitroorganizačních služeb	0		
66		623	aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0		
67		624	aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0		
68	64	Ostatní výnosy		665 000	325 000	298 000
69		641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		
70		642	jiné pokuty a penále	0		
71		643	výnosy z odepsaných pohledávek	0		
72		644	výnosy z prodeje materiálu	0		
73		645	vnosy z prodeje dlouhodob.nehmot. majetku	0		
74		646	výnosy z prodeje dlouhodob.hmot.majetku	0		
75		647	výnosy z prodeje pozemků	0		
76		648	čerpání fondů	570 000	230 000	200 000
77		649	ostatní výnosy z činnosti	95 000	95 000	98 000
78	66	Finanční výnosy		1 410	1 410	1 410
79		662	úroky	1 410	1 410	1 410
80		663	kurzové zisky	0		
81		664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0		
82		669	ostatní finanční výnosy	0		
83	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů ÚSC a SF		23 701 230	25 923 430	26 387 570
84		672	dotace MPSV	15 681 230	17 903 430	18 367 570
85		672	provozní příspěvek LK	8 020 000	8 020 000	8 020 000
86		672	neinvestiční dotace - účelové LK	0		
87		672	ostatní prostředky - veřejné zdroje	0		
88		674	výnosy z ostatních nároků			
89	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI			0	0	0