

Liberecký kraj

příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

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

Rozpočet 2025 a rozpočtový výhled 2025-2027

Datum schválení: 06. 05. 2025

Vypracoval(a):
ekonom(ka) organizace Bc. Svatava Kučerová Podpis: _____

Schválil(a):
ředitel(ka) organizace Mgr. et Mgr. Josef Novotný Ph.D. Podpis: _____

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

Přílohy:

- P1 - Přehled nákladů a výnosů z hlavní činnosti - rozpočet 2025
- P2 - Bilance fondů organizace - rozpočet 2025
- P3 - Doplňující ukazatele - rozpočet 2025
- P4 - Plán investic a oprav - rozpočet 2025
- P5 - Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace - rozpočet 2025
- P6 - Návrh střednědobého výhledu 2025-2027

Přehled nákladů a výnosů z hlavní činnosti - rozpočet 2025
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Poř. č.	Účet	Ukazatel	SK 2023	SK 2024	SR 2025
1.		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	67 884 075	70 441 664	74 949 627
2.	50	Spotřebované nákupy	11 284 721	11 636 588	12 110 503
3.		501 spotřeba materiálu	7 512 375	6 722 486	7 237 880
4.		502 spotřeba energie	3 313 702	4 448 570	4 385 143
5.		503 spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	458 644	465 532	487 480
6.		504 prodané zboží			
7.	51	Služby	4 045 237	3 417 308	5 079 068
8.		511 opravy a udržování	2 252 275	1 261 513	3 053 468
9.		512 cestovné	49 642	65 307	87 640
10.		513 náklady na reprezentaci	9 902	9 834	10 000
11.		518 ostatní služby	1 733 418	2 080 654	1 927 960
12.	52	Osobní náklady	48 364 880	52 609 659	55 303 903
13.		521 mzdové náklady	35 600 875	39 077 495	40 899 204
14.		524 zákonné sociální pojištění	11 914 002	12 986 594	13 823 931
15.		525 jiné sociální pojištění	148 473	162 015	171 776
16.		527 zákonné sociální náklady	701 530	383 555	408 992
17.		528 jiné sociální náklady			
18.	53	Daně a poplatky	44 746	42 613	45 200
19.		531 daň silniční			
20.		532 daň z nemovitostí			
21.		538 jiné daně a poplatky	44 746	42 613	45 200
22.	54	Ostatní náklady	40 264	44 520	64 800
23.		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení			
24.		542 jiné pokuty a penále	0	0	10 000
25.		543 dary			
26.		544 prodaný materiál			
27.		547 manka a škody			
28.		548 tvorba fondů			
29.		549 ostatní náklady z činnosti	40 264	44 520	54 800
30.	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	4 104 227	2 690 976	2 346 153
31.		551 odpisy dlouhodobého majetku	1 360 852	1 415 354	1 447 351
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	2 743 375	1 275 622	898 802
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			
50.		595 dodatečné odvody daně z příjmů			

51.	VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 6		67 884 075	70 441 664	74 949 627
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	44 537 772	47 168 036	48 537 120
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602 výnosy z prodeje služeb	44 537 772	47 168 036	48 537 120
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	378 682	1 158 735	682 700
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	60 700	147 796	600 000
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	317 982	1 010 939	82 700
78.	66	Finanční výnosy	1 410	1 633	120 000
79.		662 úroky	1 410	1 633	120 000
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	22 966 211	22 113 260	25 609 807
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	21 535 440	15 681 230	16 369 007
85.		672 provozní příspěvek LK	1 430 771	6 432 030	7 740 800
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	0	0	1 500 000
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje			
88.		674 výnosy z ostatních nároků			
89.	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		0	0	0

Bilance fondů organizace - rozpočet 2025
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	911 404
2.	peněžní dary - účelové	0
3.	peněžní dary - neúčelové	0
4.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	7 952
5.	Tvorba fondu celkem	7 952
6.	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	0
7.	posílení investičního fondu	0
8.	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	500 000
9.	úhrada sankcí uložených za porušení rozpočtové kázně	0
10.	úhrada ztráty za předchozí léta	0
11.	Čerpání fondu celkem	500 000
12.	Konečný stav fondu k 31. 12.	419 356

Pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 168 837
14.	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15.	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 447 687
16.	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0
17.	investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0
18.	příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku 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	1 447 687
22.	financování údržby a oprav majetku	0
23.	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	1 464 490
24.	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	908 016
25.	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	
26.	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0
27.	Čerpání fondu celkem	2 372 506
28.	Konečný stav fondu k 31. 12.	244 018

Pol.	FOND ODMĚN	Kč
29.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	586 366
30.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	0
31.	Tvorba fondu celkem	0
32.	překročení stanoveného objemu prostředků na platy - prioritní	100 000
33.	odměny zaměstnancům	0
34.	Čerpání fondu celkem	100 000
35.	Konečný stav fondu k 31. 12.	486 366

Doplňující ukazatele - rozpočet 2025
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Pol.	ZÁVAZNÉ UKAZATELE (v Kč)	SR 2025
1.	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 352 465
2.	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 388 335
3.	investiční dotace z rozpočtu kraje	0
4.	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	40 899 204
5.	použití prostředků rezervního fondu	500 000
6.	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemovitého majetku zřizovatele	0
7.	použití prostředků fondu odměn	100 000
8.	limit výdajů na pohoštění	10 000
9.	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	89
10.	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0

Pol.	Dílčí ukazatele (v Kč)	SR 2025
11.	rozpočet běžných výdajů organizace (celkové N na hlavní činnosti)	74 949 627
12.	kryto: vlastními prostředky organizace (tržby)	48 537 120
13.	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	9 240 800
14.	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	16 369 007
15.	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16.	výnosy (ostatní, finanční)	802 700

Pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	SR 2025
17.	z činnosti organizace	0
18.	z investičního fondu organizace	908 016
19.	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

Plán investic a oprav - rozpočet 2025
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Pol.	Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele*	rozpočtované náklady	investiční fond PO	účelové dotace LK neinvestiční	jiné zdroje (dary, apod.)
1.	nátěr střed. a sever. křídla střechy (5502731510)	500 000	0	250 000	0
2.	oprava krovu střechy (5502751510)	1 000 000	0	1 000 000	0
3.					
4.					
5.					
6.	Celkem za organizaci	1 500 000	0	1 250 000	0

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

Pol.	Financování kapitálové části rozpočtu organizace - investiční výdaje	rozpočtované náklady	investiční fond PO	účelové dotace LK investiční	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	1 464 490	1 464 490	0	0	0
14.	varný plynový kotel	170 000	170 000	0	0	0
15.	automobil DUSTER	649 490	649 490	0	0	0
16.	zvedák stavěcí	250 000	250 000	0	0	0
17.	smažicí plynová pánev	140 000	140 000	0	0	0
18.	škrabka na brambory	65 000	65 000	0	0	0
19.	sterilizátor	190 000	190 000	0	0	0
20.						
21.	Celkem za organizaci	1 464 490	1 464 490	0	0	0

Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace - rozpočet 2025
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková 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	11 500 800	4 747 855			582 967	51 156	6 169 978
2.	odpisová skupina 1	1 760 814	915 394	10		117 651		727 769
3.	odpisová skupina 2	435 829	192 314	10		41 400		202 115
4.	odpisová skupina 3	295 559	63 539	15		16 140		215 880
5.	odpisová skupina 4	6 617 546	2 128 237	20		275 524	3 660	4 213 785
6.	odpisová skupina 4-A	1 159 490	372 092	10		107 028	47 496	680 370
7.	odpisová skupina 5	1 231 563	1 076 279	30		25 224		130 060
8.	odpisová skupina 6							0
9.	nemovitý majetek celkem	140 750 093	28 559 867			908 016	0	111 282 210
10.	odpisová skupina 6	474 781	178 592	50		8 232		287 957
11.	odpisová skupina 7	140 275 312	28 381 275	150		899 784		110 994 253
12.	celkem za majetek zřizovatele (ř. 1 + ř. 9)	152 250 893	33 307 722			1 490 983	51 156	117 452 188
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	182 316			7 860	0	10 001
14.	odpisová skupina 1							0
15.	odpisová skupina 2							0
16.	odpisová skupina 3							0
17.	odpisová skupina 4	200 177	182 316	20		7 860		10 001
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	182 316			7 860	0	10 001
24.	Majetek celkem (ř. 12 + ř. 23)	152 451 070	33 490 038			1 498 843	51 156	117 462 189

1 447 351	51 492	1 388 335
<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková činnost</i>	<i>provozní příspěvek</i>

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

Návrh střednědobého výhledu 2025 - 2027
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Poř. č.		Účet	Ukazatel	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027
1.			NAKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	74 949 627	74 988 950	75 404 890
2.	50		Spotřebované nákupy	12 110 503	12 269 450	12 280 700
3.		501	spotřeba materiálu	7 237 880	7 415 600	7 539 600
4.		502	spotřeba energie	4 385 143	4 358 850	4 246 100
5.		503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	487 480	495 000	495 000
6.		504	prodané zboží			
7.	51		Služby	5 079 068	4 065 695	4 098 100
8.		511	opravy a udržování	3 053 468	1 972 600	1 980 800
9.		512	cestovné	87 640	87 000	87 000
10.		513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11.		518	ostatní služby	1 927 960	1 996 095	2 020 300
12.	52		Osobní náklady	55 303 903	55 902 905	56 317 500
13.		521	mzdové náklady	40 899 204	41 320 000	41 648 200
14.		524	zákonné sociální pojištění	13 823 931	13 996 160	14 077 900
15.		525	jiné sociální pojištění	171 776	173 545	174 920
16.		527	zákonné sociální náklady	408 992	413 200	416 480
17.		528	jiné sociální náklady			
18.	53		Daně a poplatky	45 200	48 700	49 000
19.		531	daň silniční			
20.		532	daň z nemovitostí			
21.		538	jiné daně a poplatky	45 200	48 700	49 000
22.	54		Ostatní náklady	64 800	55 000	56 000
23.		541	smluvní pokuty a úroky z prodlení			
24.		542	jiné pokuty a penále	10 000	0	0
25.		543	dary			
26.		544	prodaný materiál			
27.		547	manka a škody			
28.		548	tvorba fondů			
29.		549	ostatní náklady z činnosti	54 800	55 000	56 000
30.	55		Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	2 346 153	2 647 200	2 603 590
31.		551	odpisy dlouhodobého majetku	1 447 351	1 447 200	1 447 590
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	898 802	1 200 000	1 156 000
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			
50.		595	dodatečné odvody daně z příjmů			

51.	VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 6		74 949 627	74 988 950	75 404 890
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	48 537 120	48 472 150	48 425 540
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602 výnosy z prodeje služeb	48 537 120	48 472 150	48 425 540
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	682 700	85 000	85 000
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	600 000		
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	82 700	85 000	85 000
78.	66	Finanční výnosy	120 000	140 000	150 000
79.		662 úroky	120 000	140 000	150 000
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	25 609 807	26 291 800	26 744 350
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	16 369 007	17 870 800	17 902 300
85.		672 provozní příspěvek LK	7 740 800	8 421 000	8 842 050
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	1 500 000	0	0
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje			
88.		674 výnosy z ostatních nároků			
89.	HOSPODAŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		0	0	0