

Liberecký kraj

příspěvkové organizace resortu 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 2026 a rozpočtový výhled 2026 - 2028

Datum sestavení:

07.07.2026

Vypracoval(a):
ekonom(ka) organizace

Bc. Svatava Kučerová

Podpis:

Schválil(a):
ředitel(ka) organizace

Mgr. et Mgr. Josef Novotný Ph.D.

Podpis:

Schválila:
vedoucí odboru sociálních věcí

Mgr. Jolana Šebková

Podpis:

Přílohy:

P1 - Přehled nákladů a výnosů z hlavní činnosti - rozpočet 2026

P2 - Bilance fondů organizace - rozpočet 2026

P3 - Doplnující ukazatele - rozpočet 2026

P4 - Plán investic a oprav - rozpočet 2026

P5 - Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace - rozpočet 2026

P6 - Návrh střednědobého výhledu 2026 -2028

Přehled nákladů a výnosů z hlavní činnosti - rozpočet 2026
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Poř. č.	Účet	Ukazatel	SK 2024	SK 2025	SR 2026
1.		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	70 441 664	75 034 338	78 288 928
2.	50	Spotřebované nákupy	11 636 588	11 606 036	12 101 320
3.		501 spotřeba materiálu	6 722 486	7 719 226	8 214 220
4.		502 spotřeba energie	4 448 570	3 355 131	3 298 800
5.		503 spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	465 532	531 679	588 300
6.		504 prodané zboží			
7.	51	Služby	3 417 308	5 678 575	4 817 848
8.		511 opravy a udržování	1 261 513	3 502 024	2 722 000
9.		512 cestovné	65 307	43 527	38 958
10.		513 náklady na reprezentaci	9 834	7 251	10 000
11.		518 ostatní služby	2 080 654	2 125 773	2 046 890
12.	52	Osobní náklady	52 609 659	55 059 557	58 960 599
13.		521 mzdové náklady	39 077 495	40 897 701	43 290 409
14.		524 zákonné sociální pojištění	12 986 594	13 591 666	14 603 090
15.		525 jiné sociální pojištění	162 015	169 415	181 459
16.		527 zákonné sociální náklady	383 555	400 775	432 044
17.		528 jiné sociální náklady - 4% Přísp. Stáří- PSS			453 597
18.	53	Daně a poplatky	42 613	29 079	38 400
19.		531 daň silniční			
20.		532 daň z nemovitostí			
21.		538 jiné daně a poplatky	42 613	29 079	38 400
22.	54	Ostatní náklady	44 520	61 730	51 200
23.		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení			
24.		542 jiné pokuty a penále		12 444	0
25.		543 dary			
26.		544 prodaný materiál			
27.		547 manka a škody			
28.		548 tvorba fondů			
29.		549 ostatní náklady z činnosti	44 520	49 286	51 200
30.	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	2 690 976	2 599 361	2 319 561
31.		551 odpisy dlouhodobého majetku	1 415 354	1 467 465	1 482 561
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	1 275 622	1 131 896	837 000
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		70 441 664	75 034 338	78 288 928
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	47 168 036	50 747 646	52 439 700
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602 výnosy z prodeje služeb	47 168 036	50 747 646	52 439 700
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	1 158 735	415 863	1 142 350
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	147 796	115 891	650 000
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	1 010 939	299 972	492 350
78.	66	Finanční výnosy	1 633	286 214	235 300
79.		662 úroky	1 633	286 214	235 300
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	22 113 260	23 584 615	24 471 578
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	15 681 230	16 369 007	15 509 027
85.		672 provozní příspěvek LK	6 432 030	5 751 019	7 688 000
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK		1 464 589	600 000
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje PROJEKT			674 551
88.		674 výnosy z ostatních nároků			
89.	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		0	0	0

Bilance fondů organizace - rozpočet 2026
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	917 766
2.	peněžní dary - účelové	
3.	peněžní dary - neúčelové	
4.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	6 658
5.	Tvorba fondu celkem	6 658
6.	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	250 000
7.	posílení investičního fondu	
8.	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
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.	674 424

Pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	571 642
14.	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15.	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (provoz)	1 423 553
16.	investiční + neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	400 000
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	1 823 553
22.	financování údržby a oprav majetku	0
23.	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	1 263 500
24.	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy (poníženo o transfery)	908 016
25.	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	0
26.	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0
27.	Čerpání fondu celkem	2 171 516
28.	Konečný stav fondu k 31. 12.	223 679

Pol.	FOND ODMĚN	Kč
29.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	587 956
30.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	
31.	Tvorba fondu celkem	0
32.	překročení stanoveného objemu prostředků na platy - prioritní	200 000
33.	odměny zaměstnancům	200 000
34.	Čerpání fondu celkem	400 000
35.	Konečný stav fondu k 31. 12.	187 956

Doplňující ukazatele - rozpočet 2026
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Pol.	ZÁVAZNÉ UKAZATELE (v Kč)	SR 2026
1.	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 264 447
jj	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 423 553
3.	investiční dotace z rozpočtu kraje	400 000
4.	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	43 290 409
5.	použití prostředků rezervního fondu	250 000
6.	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemovitého majetku zřizovatele	0
7.	použití prostředků fondu odměn	400 000
8.	limit výdajů na pohoštění	10 000
9.	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	92
10.	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0

Pol.	Dílčí ukazatele (v Kč)	SR 2026
11.	rozpočet běžných výdajů organizace (celkové N na hlavní činnosti)	78 288 928
12.	kryto: vlastními prostředky organizace (tržby)	52 439 700
13.	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	8 288 000
14.	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	15 509 027
15.	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16.	výnosy (ostatní, finanční)	1 377 650

Pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	SR 2026
17.	z činnosti organizace	0
18.	z investičního fondu organizace (poníženo o transfery)	908 016
19.	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

Doplňující ukazatele (mzdy) - rozpočet 2026
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Položka	PRACOVNÍCI A MZDY celkem v Kč	SK 2025	SR 2026	Rozdíl
1	stav zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12.	90,00	92,00	-2
2	počet zaměstnanců přepočtený na úvazky k 31. 12.	87,93	92,00	-4
3	základní mzdy (tarifní složka platu)	24 896 829	28 387 219	-3 490 390
4	náhrady mezd	4 286 314	4 526 051	-239 737
5	odměny	2 873 700	880 000	1 993 700
6	příplatky celkem	8 126 241	8 677 139	-550 898
7	v tom - příplatek za vedení	934 833	998 015	-63 182
	- osobní příplatek	2 955 284	3 040 656	-85 372
	- zvláštní příplatek	1 364 418	1 457 251	-92 833
	- příplatek noční	697 709	863 792	-166 083
	- příplatek So, Ne	1 438 181	1 524 004	-85 823
	- příplatek svátek	735 816	793 421	-57 605
8	ostatní osobní náklady (DPČ, DPP)	801 099	820 000	-18 901
9	Mzdové náklady celkem	40 984 183	43 290 409	-2 306 226
10	z toho: za hlavní činnost	40 897 701	43 204 409	-2 306 708
11	za doplňkovou činnost	86 482	86 000	482
12	Průměrná měsíční mzda (bez OON)	38 082	38 470	-387

Plán investic a oprav - rozpočet 2026
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Pol.	Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele - název akce, popř. č.akce (doplňkový zdroj financování oprav a údržby nemovitého majetku zřizovatele v rámci běžného rozpočtu organizace)	Čerpání investičního fondu PO	Financování		Rozpočtované celkové náklady akce**
			Investiční fond PO	Mimořádný účelový příspěvek LK *	
	Opravy a údržba - celkem	0	0	0	-
1.		0			
2.		0			
3.		0			
4.		0			
5.		0			
Pol.	Financování kapitálové části rozpočtu organizace - investiční výdaje - název akce, popř. č.akce	1 263 500	863 500	400 000	-
	Rekonstrukce a modernizace - celkem	970 000	570 000	400 000	-
1.	Rozšíření EPS	550 000	150 000	400 000	
2.	Chladicí box - inkopomůcky	420 000	420 000		
3.		0			
4.		0			
5.		0			
	Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	293 500	293 500	0	-
1.	škrabka na brambory	65 000	65 000		
2.	Pračka velkokapacitní	228 500	228 500		
3.		0			
4.		0			
5.		0			
	Celkem za organizaci	1 263 500	863 500	400 000	-

* zde uveďte příp. výši doplatkové zálohy z poskytnutých účelových příspěvků v minulých letech

** částka "Rozpočtované celkové náklady akce" se může lišit od "Čerpání investičního fondu PO"

Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace - rozpočet 2026
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	11 749 552	5 138 469			608 185	51 156	6 002 899
2.	odpisová skupina 1	1 281 479	723 175	10		104 814		453 490
3.	odpisová skupina 2	435 829	233 714	10		41 400		160 715
4.	odpisová skupina 3	710 279	128 859	15		42 420		539 000
5.	odpisová skupina 4	6 930 913	2 413 390			285 153	3 660	4 232 370
6.	odpisová skupina 4-A	1 159 490	537 854	10		109 200	47 496	512 436
7.	odpisová skupina 5	1 231 563	1 101 477	30		25 198		104 888
8.	odpisová skupina 6							0
9.	nemovitý majetek celkem	140 750 093	29 467 883			908 016	0	110 374 194
10.	odpisová skupina 6	474 781	186 824	50		8 232		279 725
11.	odpisová skupina 7	140 275 312	29 281 059	150		899 784		110 094 469
12.	celkem za majetek zřizovatele (ř. 1 + ř. 9)	152 499 645	34 606 352			1 516 201	51 156	116 377 093
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	190 168			7 852	0	2 157
14.	odpisová skupina 1							0
15.	odpisová skupina 2							0
16.	odpisová skupina 3							0
17.	odpisová skupina 4	200 177	190 168			7 852		2 157
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	190 168			7 852	0	2 157
24.	Majetek celkem (ř. 12 + ř. 23)	152 699 822	34 796 520			1 524 053	51 156	116 379 249

1 482 561	41 492	1 423 553
------------------	---------------	------------------

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

hlavní činnost doplňková činnost provozní příspěvek

Návrh střednědobého výhledu 2026 - 2028
Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, příspěvková organizace

Poř. č.		Účet	Ukazatel	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028
1.			NAKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	78 288 928	79 355 435	79 600 292
2.	50		Spotřebované nákupy	12 101 320	12 554 240	12 593 170
3.		501	spotřeba materiálů	8 214 220	8 365 400	8 373 300
4.		502	spotřeba energie	3 298 800	3 590 650	3 620 410
5.		503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	588 300	598 190	599 460
6.		504	prodané zboží			
7.	51		Služby	4 817 848	4 362 810	4 775 820
8.		511	opravy a udržování	2 722 000	2 186 820	2 281 460
9.		512	cestovné	38 958	42 680	42 860
10.		513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11.		518	ostatní služby	2 046 890	2 123 310	2 441 500
12.	52		Osobní náklady	58 960 599	59 940 725	59 733 642
13.		521	mzdové náklady	43 290 409	44 328 300	44 175 150
14.		524	zákonné sociální pojištění	14 603 090	14 982 965	14 931 200
15.		525	jiné sociální pojištění	181 459	186 180	185 540
16.		527	zákonné sociální náklady	432 044	443 280	441 752
17.		528	jiné sociální náklady	453 597	0	0
18.	53		Daně a poplatky	38 400	38 400	38 400
19.		531	daň silniční			
20.		532	daň z nemovitostí			
21.		538	jiné daně a poplatky	38 400	38 400	38 400
22.	54		Ostatní náklady	51 200	51 300	51 300
23.		541	smluvní pokuty a úroky z prodlení			
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	51 200	51 300	51 300
30.	55		Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	2 319 561	2 407 960	2 407 960
31.		551	odpisy dlouhodobého majetku	1 482 561	1 482 560	1 482 560
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	837 000	925 400	925 400
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		78 288 928	79 355 435	79 600 292
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	52 439 700	52 478 350	52 556 900
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602 výnosy z prodeje služeb	52 439 700	52 478 350	52 556 900
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	1 142 350	250 000	180 000
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	650 000		
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	492 350	250 000	180 000
78.	66	Finanční výnosy	235 300	235 582	235 565
79.		662 úroky	235 300	235 582	235 565
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	24 471 578	26 391 503	26 627 827
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	15 509 027	17 113 400	17 457 400
85.		672 provozní příspěvek LK	7 688 000	7 929 000	8 158 600
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	600 000		
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje	674 551	1 349 103	1 011 827
88.		674 výnosy z ostatních nároků			
89.	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		0	0	0