

Liberecký kraj
příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

Číslo p.o.:	1522
Název organizace:	Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace
Sídlo:	U Balvanu 2, Jablonec nad Nisou

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

Datum sestavení: středa 6. březen 2024

Vypracoval(a): Věra Šenfeldová
Funkce: ekonomka

Podpis:



Schválil(a): PhDr. Lenka Kadlecová, MBA
ředitel(ka) organizace ředitelka

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 a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, p.o.

p.č.	účet	ukazatel	SK 2022	SK 2023	návrh 2024
1	NAKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5		38 610 666	40 213 924	40 463 058
2	50	Spotřebované nákupy	5 195 146	5 687 919	6 250 000
3	501	spotřeba materiálu	3 661 897	4 092 550	4 200 000
4	502	spotřeba energie	1 239 542	1 273 983	1 600 000
5	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	293 707	321 386	450 000
6	504	prodané zboží			
7	51	Služby	4 767 667	4 166 523	3 820 000
8	511	opravy a udržování	1 996 288	1 296 329	700 000
9	512	cestovné	23 257	4 657	10 000
10	513	náklady na reprezentaci	9 951	9 998	10 000
11	518	ostatní služby	2 738 171	2 855 539	3 100 000
12	52	Osobní náklady	27 280 590	28 964 776	29 385 578
13	521	mzdové náklady	19 600 374	20 799 644	21 113 283
14	524	záonné sociální pojištění	6 496 982	6 846 902	7 136 295
15	525	jiné sociální pojištění	80 824	82 880	84 000
16	527	záonné sociální náklady	1 102 410	1 235 350	1 052 000
17	528	jiné sociální náklady			
18	53	Daně a poplatky	21 464	36 724	40 000
19	531	daň silniční			
20	532	daň z nemovitostí			
21	538	jiné daně a poplatky	21 464	36 724	40 000
22	54	Ostatní náklady	301 763	89 911	80 000
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	245 735		
28	548	tvorba fondů			
29	549	ostatní náklady z činnosti	56 028	89 911	80 000
30	55	Odpisy, prodané majetek, rezervy a opravné položky	1 044 034	1 268 069	887 480
31	551	odpisy dlouhodobého majetku	388 247	508 562	587 480
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	655 787	759 507	300 000
39	56	Finanční náklady	2	2	0
40	562	úroky			
41	563	kurzové ztráty			
42	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
43	569	ostatní finanční náklady	2	2	
44	57	Náklady na nároky na prostřed.SR, rozp.ÚSC a st.fondů	0	0	0
45	571	náklady na nároky na prostředky SR			
46	572	náklady na nároky na prostředky 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		38 714 729	40 283 385	40 463 058
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	13 923 078	14 966 446	15 834 489
53	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54	602	výnosy z prodeje služeb	13 904 686	14 934 866	15 802 400
55	603	výnosy z pronájmu	18 392	31 580	32 089
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 polotovárů			
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	71 283	30 736	70 000
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	vnosy z prodeje dlouhodob.nehmot. majetku			
74	646	výnosy z prodeje dlouhodob.hmot.majetku			
75	647	výnosy z prodeje pozemků			
76	648	čerpání fondů	42 234	19 734	50 000
77	649	ostatní výnosy z činnosti	29 049	11 002	20 000
78	66	Finanční výnosy	1 202	1 201	1 202

79		662	úroky	1 200	1 200	1 200
80		663	kurzové zisky			
81		664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
82		669	ostatní finanční výnosy	2	1	2
83	67		Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů ÚSC a SF	24 719 166	25 284 972	24 557 367
84		672	dotace MPSV - vyrovnávací platba	16 320 091	18 100 000	17 516 242
85		672	dotace MPSV, Ukrajina	609 282	565 000	0
86		672	provozní příspěvek LK	7 036 947	6 487 125	6 938 125
87		672	neinvestiční dotace - účelové LK	680 000	0	0
88		672	ostatní prostředky - veřejné zdroje	60 000	120 000	90 000
89		674	výnosy z ostatních nároků	12 846	12 847	13 000
90			HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI	104 063	69 431	0

P2 Bilance fondů organizace za rok 2024 návrh

P2

Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, p.o.

pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1	Počáteční stav fondu k 1. 1.	546 054
2	peněžní dary - účelové	20 000
3	peněžní dary - neúčelové	20 000
4	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	69 431
5	Tvorba fondu celkem	109 431
6	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	150 000
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	150 000
12	Konečný stav fondu k 31. 12.	505 485

pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 238 362
14	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	587 480
16	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	2 300 000
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	2 887 480
22	financování údržby a oprav majetku	0
23	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	2 700 000
24	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	196 380
25	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	
26	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
27	Čerpání fondu celkem	2 896 380
28	Konečný stav fondu k 31. 12.	1 229 462

pol.	FOND ODMĚN	Kč
29	Počáteční stav fondu k 1. 1.	221
30	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	
31	Tvorba fondu celkem	0
32	překročení stanoveného objemu prostředků na platy - prioritní	
33	odměny zaměstnancům	
34	Čerpání fondu celkem	0
35	Konečný stav fondu k 31. 12.	221

P3 Doplňující ukazatele k rozpočtu na rok 2024 návrh
 Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, p.o.

P3a

pol.	ZAVAZNE UKAZATELE (v Kč)	návrh 2024
1	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 350 645
2	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	587 480
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	2 300 000
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	21 113 283
4a	z toho odměny MPSV v souvislosti COVID	0
5	použití prostředků rezervního fondu	150 000
6	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemovitého majetku zřizovatele	0
7	použití prostředků fondu odměn	0
8	limit výdajů na pohoštění	10 000
9	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	44
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	40 463 058
12	kryto: vlastními prostředky organizace	15 834 489
13	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	6 938 125
14	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	17 516 242
15	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16		71 202

pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	návrh 2024
17	z činnosti organizace	0
18	z investičního fondu organizace	196 380
19	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

P3 Doplnující ukazatele k rozpočtu na rok 2024 návrh
Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, p.o.

P3b

položka	PRACOVNÍCI A MZDY celkem v Kč	SK 2023	návrh 2024	rozdíl
1	stav zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12.	46,00	52,00	13%
2	počet zaměstnanců přepočtený na úvazky k 31. 12.	44,06	43,50	-1%
3 *)	základní mzdy (tarifní složka platu)	11 736 605	13 048 657	11%
4	náhrady mezd	2 356 633	2 194 093	-7%
5	prémie a odměny	735 000	391 460	-47%
6	příplatky celkem	3 726 668	4 149 074	11%
7	v tom: příplatek za vedení	588 405	598 594	2%
	osobní příplatek	1 188 737	1 348 432	13%
	zvláštní příplatek	815 731	925 347	13%
	příplatek noční	252 415	276 152	9%
	příplatek So, Ne	576 977	687 337	19%
	příplatek svátek	304 403	313 211	3%
8	ostatní mzdy			#DĚLENÍ_NULOUI!
9	ostatní osobní náklady (DPC, DPP)	2 244 738	1 330 000	-41%
10	Mzdové náklady celkem	20 799 644	21 113 283	2%
11	z toho: za hlavní činnost	20 799 644	21 113 283	2%
12	za doplňkovou činnost			#DĚLENÍ_NULOUI!
13	Průměrná měsíční mzda (bez OON)	36 549	37 899	4%
	<i>kontrola</i>	0	0	

položka	druh zvláštního příplatku od 1.1.2023	počet pracovníků	příplatek v Kč	příplatky celkem
1	§8, odst.2a I. - dvosměnný provoz		0,00	600
2	§8, odst. 2b) II. - třisměnný a nepřetržitý provoz		24,00	750
3	§8, odst. 2c) III. - práce se značnou mírou zátěže - sestry		0,00	0
4	§8, odst. 2d) IV. - práce s nejvyšší mírou zátěže...		37,00	1 880
5	ostatní příplatky			0
	celkem		61,00	87 560

3*)	důvod navýšení	tarify 31.12.	tarify 1.1.	rozdíl %
a	měsíční tarifní navýšení podle tabulky č. 1 celkem	170 465	170 465	0%
b	měsíční tarifní navýšení podle tabulky č. 2 celkem	1 191 251	1 191 251	0%
c	jiné tarifní navýšení	0	0	#DĚLENÍ_NULOUI!
	celkem	1 361 716	1 361 716	

P4 Plán investic a oprav na rok 2024 návrh
 Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, p

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	2 700 000	300 000	2 300 000	0	100 000
8	závěsný stropní systém DOZP Erbenova	500 000	100 000	300 000	0	100 000
9	Oprava elektro rozvodů DOZP Erbenova, projektová dokumentace+realizace	2 200 000	200 000	2 000 000		
10						
11						
12						
13	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	0	0	0	0
14						
15						
16						
17						
18						
19	3. Programové financování (ISPROFIN) - celk.	0	0	0	0	0
20						
21						
22	Celkem za organizaci	2 700 000	300 000	2 300 000	0	100 000

* 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	4 954 035	1 354 664			391 100	0	3 208 271
2	odpisová skupina 1							0
3	odpisová skupina 2							0
4	odpisová skupina 3	2 429 047	600 902	15	7%	150 000		1 678 145
5	odpisová skupina 4							0
6	odpisová skupina 4-A	2 524 988	753 762	10	10%	241 100		1 530 126
7	odpisová skupina 5							0
8	odpisová skupina 6							0
9	nemovitý majetek celkem	28 883 678	4 538 552			196 380	0	24 148 746
10	odpisová skupina 6	576 986	85 984	50	2%	11 184		479 818
11	odpisová skupina 7	28 306 692	4 452 568	150	1%	185 196		23 668 928
12	celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.9)	33 837 713	5 893 216			587 480	0	27 357 017
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)	33 837 713	5 893 216			587 480	0	27 357 017

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

587 480	587 480
---------	---------

hlavní činnost doplňková činnost provozní příspěvek

P6 Návrh střednědobého výhledu 2024 - 2026

Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, p.o.

p.č.	účet	ukazatel	2024	2025	2026
1	NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5		40 463 058	41 120 000	41 120 000
2	50	Spotřebované nákupy	6 250 000	6 495 000	6 495 000
3	501	spotřeba materiálu	4 200 000	4 300 000	4 300 000
4	502	spotřeba energie	1 600 000	1 715 000	1 715 000
5	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	450 000	480 000	480 000
6	504	prodané zboží	0		
7	51	Služby	3 820 000	3 940 000	3 940 000
8	511	opravy a udržování	700 000	500 000	500 000
9	512	cestovné	10 000	30 000	30 000
10	513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11	518	ostatní služby	3 100 000	3 400 000	3 400 000
12	52	Osobní náklady	29 385 578	29 665 000	29 665 000
13	521	mzdové náklady	21 113 283	21 300 000	21 300 000
14	524	záonné sociální pojištění	7 136 295	7 179 000	7 179 000
15	525	jiné sociální pojištění	84 000	86 000	86 000
16	527	záonné sociální náklady	1 052 000	1 100 000	1 100 000
17	528	jiné sociální náklady	0		
18	53	Daně a poplatky	40 000	40 000	40 000
19	531	daň silniční	0		
20	532	daň z nemovitostí	0		
21	538	jiné daně a poplatky	40 000	40 000	40 000
22	54	Ostatní náklady	80 000	80 000	80 000
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	80 000	80 000	80 000
30	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	887 480	900 000	900 000
31	551	odpisy dlouhodobého majetku	587 480	600 000	600 000
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	300 000	300 000	300 000
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		40 463 058	41 120 000	41 120 000
52	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	15 834 489	16 033 800	16 033 800
53	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0		
54	602	výnosy z prodeje služeb	15 802 400	16 000 800	16 000 800
55	603	výnosy z pronájmu	32 089	33 000	33 000
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		70 000	70 000	70 000
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	50 000	50 000	50 000
77		649	ostatní výnosy z činnosti	20 000	20 000	20 000
78	66	Finanční výnosy		1 202	1 200	1 200
79		662	úroky	1 200	1 200	1 200
80		663	kurzové zisky	0		
81		664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0		
82		669	ostatní finanční výnosy	2		
83	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů ÚSC a SF		24 557 367	25 015 000	25 015 000
84		672	dotace MPSV	17 516 242	18 000 000	18 000 000
85		672	provozní příspěvek LK	6 938 125	7 000 000	7 000 000
86		672	neinvestiční dotace - účelové LK	0		
87		672	ostatní prostředky - veřejné zdroje	90 000		
88		674	výnosy z ostatních nároků	13 000	15 000	15 000
89	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI			0	0	0