

Liberecký kraj

příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

Org. organizace:	1522
Název organizace:	Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace
Sídlo organizace:	U Balvanu 2, Jablonec nad Nisou, 466 01

Rozpočet 2025 a rozpočtový výhled 2025-2027

Datum sestavení: 05.03.2025

Vypracoval(a):
ekonom(ka) organizace _____ Podpis: _____

Schválil(a):
ředitel(ka) organizace _____ 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 - Doplnující 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 a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Poř. č.	Účet	Ukazatel	SK 2023	SK 2024	SR 2025
1.		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	40 213 924	42 243 381	44 777 415
2.	50	Spotřebované nákupy	5 687 919	6 552 996	6 410 000
3.	501	spotřeba materiálu	4 092 550	4 486 058	4 380 000
4.	502	spotřeba energie	1 273 983	1 706 037	1 630 000
5.	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	321 386	360 901	400 000
6.	504	prodané zboží			
7.	51	Služby	4 166 523	3 853 303	3 895 000
8.	511	opravy a udržování	1 296 329	520 609	500 000
9.	512	cestovné	4 657	989	5 000
10.	513	náklady na reprezentaci	9 998	9 996	10 000
11.	518	ostatní služby	2 855 539	3 321 709	3 380 000
12.	52	Osobní náklady	28 964 776	30 721 622	33 062 000
13.	521	mzdové náklady	20 799 644	22 149 625	23 746 000
14.	524	zákonné sociální pojištění	6 846 902	7 287 004	8 026 000
15.	525	jiné sociální pojištění	82 880	89 578	90 000
16.	527	zákonné sociální náklady	1 235 350	1 195 415	1 200 000
17.	528	jiné sociální náklady			
18.	53	Daně a poplatky	36 724	29 874	40 000
19.	531	daň silniční			
20.	532	daň z nemovitostí			
21.	538	jiné daně a poplatky	36 724	29 874	40 000
22.	54	Ostatní náklady	89 911	95 557	100 000
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			
28.	548	tvorba fondů			
29.	549	ostatní náklady z činnosti	89 911	95 557	100 000
30.	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	1 268 069	990 028	1 270 415
31.	551	odpisy dlouhodobého majetku	508 562	602 823	620 415
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	759 507	387 205	650 000
39.	56	Finanční náklady	2	1	0
40.	562	úroky		1	
41.	563	kurzové ztráty			
42.	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
43.	569	ostatní finanční náklady	2		
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		40 283 355	42 285 132	42 695 719
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	14 966 446	16 353 628	17 033 000
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602 výnosy z prodeje služeb	14 934 866	16 321 148	17 000 000
55.		603 výnosy z pronájmu	31 580	32 480	33 000
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	30 736	89 600	377 502
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	19 734	89 600	367 502
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	11 002		10 000
78.	66	Finanční výnosy	1 201	10 739	210 000
79.		662 úroky	1 201	10 736	210 000
80.		663 kurzové zisky			
81.		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
82.		669 ostatní finanční výnosy		3	
83.	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů ÚSC a SF	25 284 972	25 831 165	25 075 217
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	18 100 000	17 516 242	17 846 567
85.		672 provozní příspěvek LK	6 487 125	6 938 125	7 215 650
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	0	208 241	0
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje	685 000	1 155 710	0
88.		674 výnosy z ostatních nároků	12 847	12 847	13 000
89.	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		69 431	41 751	-2 081 696

Bilance fondů organizace - rozpočet 2025

Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	659 140
2.	peněžní dary - účelové	20 000
3.	peněžní dary - neúčelové	40 000
4.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	41 752
5.	Tvorba fondu celkem	101 752
6.	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	367 502
7.	posílení investičního fondu	0
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	367 502
12.	Konečný stav fondu k 31. 12.	393 390

Pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	2 104 491
14.	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15.	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	620 415
16.	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 928 000
17.	investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
18.	příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku 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	2 548 415
22.	financování údržby a oprav majetku	0
23.	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	4 265 000
24.	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	196 380
25.	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	
26.	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
27.	Čerpání fondu celkem	4 461 380
28.	Konečný stav fondu k 31. 12.	191 526

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

Doplňující ukazatele - rozpočet 2025

Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Pol.	ZÁVAZNÉ UKAZATELE (v Kč)	SR 2025
1.	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 595 235
2.	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	620 415
3.	investiční dotace z rozpočtu kraje	1 928 000
4.	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	23 746 000
5.	použití prostředků rezervního fondu	367 502
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)	46
10.	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0

Pol.	Dílčí ukazatele (v Kč)	SR 2025
11.	rozpočet běžných výdajů organizace (celkové N na hlavní činnosti)	44 777 415
12.	kryto: vlastními prostředky organizace (tržby)	17 033 000
13.	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	7 215 650
14.	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	17 846 567
15.	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16.	výnosy (ostatní, finanční)	587 502

Pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	SR 2025
17.	z činnosti organizace	
18.	z investičního fondu organizace	196 380
19.	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	

Doplňující ukazatele (mzdy) - rozpočet 2025
Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Položka	PRACOVNÍCI A MZDY celkem v Kč	SK 2024	SR 2025	Rozdíl
1	stav zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12.	48,00	50,00	-2
2	počet zaměstnanců přepočtený na úvazky k 31. 12.	44,42	45,50	-1
3	základní mzdy (tarifní složka platu)	12 602 604	13 800 000	-1 197 396
4	náhrady mezd	2 761 889	2 860 000	-98 111
5	odměny	776 000	500 000	276 000
6	příplatky celkem	3 956 126	4 850 000	-893 874
7	v tom - příplatek za vedení	587 210	700 000	-112 790
	- osobní příplatek	1 242 018	1 500 000	-257 982
	- zvláštní příplatek	873 027	900 000	-26 973
	- příplatek noční	292 442	400 000	-107 558
	- příplatek So, Ne	629 165	870 000	-240 835
	- příplatek svátek	332 264	480 000	-147 736
8	ostatní osobní náklady (DPČ, DPP)	2 053 006	1 736 000	317 006
9	Mzdové náklady celkem	22 149 625	23 746 000	-1 596 375
10	z toho: za hlavní činnost	22 149 625	23 746 000	-1 596 375
11	za doplňkovou činnost	0	0	0
12	Průměrná měsíční mzda (bez OON)	37 702	40 311	-2 609

Plán investic a oprav - rozpočet 2025
Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Pol.	Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele*	rozpočtované náklady	investiční fond PO	účelové dotace LK neinvestiční	jiné zdroje (dary, apod.)
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	Celkem za organizaci	0	0	0	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	3 640 000	1 012 000	1 628 000	0	0
8.	Oprava elektro rozvodů DOZP Erbenova akce:550234	2 812 000	812 000	1 000 000	0	0
9.	Technický dozor akce Šumava, akce č. 550278	128 000	0	128 000	0	0
10.	Obnova zahrady objekt Šumava, akce č. 550277	700 000	200 000	500 000	0	0
11.						
12.						
13.	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	625 000	370 000	300 000	0	0
14.	Nákup automobilu Dacia, akce č. 550256	555 000	300 000	300 000	0	0
15.	otočná sedačka do auta	70 000	70 000	0	0	0
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.	Celkem za organizaci	4 265 000	1 382 000	1 928 000	0	0

Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace - rozpočet 2025
Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Výpočet účetních odpisů za majetek zřizovatele v celých Kč								
Pol.	Druh majetku / číslo odpisové skupiny	Pořizovací cena	Oprávký k 1. 1. sledovaného roku	Doba odpisování	Roční odpisová sazba %	Účetní odpisy na sledovaný rok	Transferový podíl	Zůstatková cena
1.	movitý majetek celkem	5 617 158	1 761 253			424 035	0	3 431 869
2.	odpisová skupina 1							0
3.	odpisová skupina 2							0
4.	odpisová skupina 3	2 976 132	763 594	15	7%	184 690		2 027 848
5.	odpisová skupina 4	2 641 026	997 659	10	10%	239 345		1 404 021
6.	odpisová skupina 4-A							0
7.	odpisová skupina 5							0
8.	odpisová skupina 6							0
9.	nemovitý majetek celkem	28 883 678	4 734 932			196 380	0	23 952 366
10.	odpisová skupina 6	576 986	97 168	50	2%	11 184		468 634
11.	odpisová skupina 7	28 306 692	4 637 764	150	1%	185 196		23 483 732
12.	celkem za majetek zřizovatele (ř. 1 + ř. 9)	34 500 836	6 496 185			620 415	0	27 384 235
Výpočet účetních odpisů za vlastní majetek příspěvkové organizace v celých Kč								
Pol.	Druh majetku / číslo odpisové skupiny	Pořizovací cena	Oprávký 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-A							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)	34 500 836	6 496 185			620 415	0	27 384 235

620 415	620 415
<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková činnost provozní příspěvek</i>

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

Návrh střednědobého výhledu 2025 - 2027

Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Poř. č.	Účet	Ukazatel	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027
1.		NAKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	44 777 415	46 031 000	47 171 000
2.	50	Spotřebované nákupy	6 410 000	6 600 000	6 600 000
3.	501	spotřeba materiálů	4 380 000	4 500 000	4 500 000
4.	502	spotřeba energie	1 630 000	1 700 000	1 700 000
5.	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	400 000	400 000	400 000
6.	504	prodané zboží			
7.	51	Služby	3 895 000	4 015 000	4 115 000
8.	511	opravy a udržování	500 000	500 000	500 000
9.	512	cestovné	5 000	5 000	5 000
10.	513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11.	518	ostatní služby	3 380 000	3 500 000	3 600 000
12.	52	Osobní náklady	33 062 000	34 050 000	35 090 000
13.	521	mzdové náklady	23 746 000	24 400 000	25 100 000
14.	524	zákonné sociální pojištění	8 026 000	8 250 000	8 500 000
15.	525	jiné sociální pojištění	90 000	100 000	110 000
16.	527	zákonné sociální náklady	1 200 000	1 300 000	1 380 000
17.	528	jiné sociální náklady			
18.	53	Daně a poplatky	40 000	40 000	40 000
19.	531	daň silniční			
20.	532	daň z nemovitostí			
21.	538	jiné daně a poplatky	40 000	40 000	40 000
22.	54	Ostatní náklady	100 000	100 000	100 000
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			
28.	548	tvorba fondů			
29.	549	ostatní náklady z činnosti	100 000	100 000	100 000
30.	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	1 270 415	1 226 000	1 226 000
31.	551	odpisy dlouhodobého majetku	620 415	726 000	726 000
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	650 000	500 000	500 000
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		42 695 719	43 868 000	45 155 000
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	17 033 000	18 035 000	18 035 000
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602 výnosy z prodeje služeb	17 000 000	18 000 000	18 000 000
55.		603 výnosy z pronájmu	33 000	35 000	35 000
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	377 502	10 000	10 000
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	367 502		
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	10 000	10 000	10 000
78.	66	Finanční výnosy	210 000	210 000	210 000
79.		662 úroky	210 000	210 000	210 000
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	25 075 217	25 613 000	26 900 000
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	17 846 567	18 000 000	18 000 000
85.		672 provozní příspěvek LK	7 215 650	7 600 000	7 600 000
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK			
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje			
88.		674 výnosy z ostatních nároků	13 000	13 000	1 300 000
89.	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		-2 081 696	-2 163 000	-2 016 000