

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 4117/2, 466 01 Jablonec nad Nisou

Rozpočet 2025 a rozpočtový výhled 2025-2027

Datum schválení: 06. 05. 2025

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

Schválil(a):
ředitel(ka) organizace PhDR. Lenka Kadlecová, LL.M., MBA 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	45 415 719
2.	50	Spotřebované nákupy	5 687 919	6 552 996	6 348 300
3.		501 spotřeba materiálu	4 092 550	4 486 058	4 318 300
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	4 595 000
8.		511 opravy a udržování	1 296 329	520 609	1 200 000
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	1 270 419
31.		551 odpisy dlouhodobého majetku	508 562	602 823	620 419
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	0	1	0
41.		563 kurzové ztráty			
42.		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou			
43.		569 ostatní finanční náklady	2	0	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			
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	45 415 719
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	577 502
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	567 502
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	11 002	0	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	0	3	0
83.	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů ÚSC a SF	25 284 972	25 831 165	27 595 217
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	18 100 000	17 516 242	17 866 567
85.		672 provozní příspěvek LK	6 487 125	6 938 125	9 215 650
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	0	208 241	500 000
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	0

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	0
9.	úhrada sankcí uložených za porušení rozpočtové kázně	0
10.	úhrada ztráty za předchozí léta	0
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	620 419
16.	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 428 000
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	2 048 419
22.	financování údržby a oprav majetku	200 000
23.	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	3 565 000
24.	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	196 380
25.	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	0
26.	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0
27.	Čerpání fondu celkem	3 961 380
28.	Konečný stav fondu k 31. 12.	191 530

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	8 595 231
2.	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	620 419
3.	investiční dotace z rozpočtu kraje	1 428 000
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	200 000
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)	45 415 719
12.	kryto: vlastními prostředky organizace (tržby)	17 033 000
13.	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	9 715 650
14.	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	17 866 567
15.	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16.	výnosy (ostatní, finanční)	787 502

Pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	SR 2025
17.	z činnosti organizace	0
18.	z investičního fondu organizace	196 380
19.	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

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.	Obnova zahrady objekt Šumava, akce č. 550277	700 000	200 000	500 000	0
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	Celkem za organizaci	700 000	200 000	500 000	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	2 940 000	812 000	1 128 000	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.						
11.						
12.						
13.	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	625 000	325 000	300 000	0	0
14.	Nákup automobilu Dacia, akce č. 550256	555 000	255 000	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	3 565 000	1 137 000	1 428 000	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	Oprávky 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			424 039	0	3 431 865
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%	239 349		1 404 017
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			620 419	0	27 384 231
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-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			620 419	0	27 384 231

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

620 419		620 419
hlavní činnost	doplňková činnost	provozní příspěvek

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	45 415 719	46 031 000	46 031 000
2.	50		Spotřebované nákupy	6 348 300	6 600 000	6 600 000
3.		501	spotřeba materiálu	4 318 300	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	4 595 000	4 015 000	4 015 000
8.		511	opravy a udržování	1 200 000	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	3 500 000
12.	52		Osobní náklady	33 062 000	34 050 000	34 050 000
13.		521	mzdové náklady	23 746 000	24 400 000	24 400 000
14.		524	zákonné sociální pojištění	8 026 000	8 250 000	8 250 000
15.		525	jiné sociální pojištění	90 000	100 000	100 000
16.		527	zákonné sociální náklady	1 200 000	1 300 000	1 300 000
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	1 270 419	1 226 000	1 226 000
31.		551	odpisy dlouhodobého majetku	620 419	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			45 415 719	46 031 000	46 031 000
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		577 502	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	567 502	0	0
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		27 595 217	27 776 000	27 776 000
84.		672	dotace MPSV - vyrovnávací platba	17 866 567	18 000 000	18 000 000
85.		672	provozní příspěvek LK	9 215 650	9 763 000	9 763 000
86.		672	neinvestiční dotace - účelové LK	500 000	0	0
87.		672	ostatní prostředky - veřejné zdroje			
88.		674	výnosy z ostatních nároků	13 000	13 000	13 000
89.	HOSPODAŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI			0	0	0