

Liberecký kraj

příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

Org. organizace:	1516
Název organizace:	Domov důchodců Jindřichovice pod Smrkem, příspěvková organizace
Sídlo organizace:	463 66 Jindřichovice pod Smrkem 238


Rozpočet 2025 a rozpočtový výhled 2025-2027

Datum schválení: 06. 05. 2025

Vypracoval(a):
ekonom(ka) organizace Šárka Košková

Podpis: 

Schválil(a):
ředitel(ka) organizace Bc. Martina Valášková

Podpis: 
Bc. Martina Valášková
Podpsal(a): Bc. Martina Valášková
DN: cn=Bc. Martina Valášková, c=CZ,
o=Domov důchodců Jindřichovice pod
Smrkem, příspěvková organizace,
ou=342,
email=reditelka@ddjindrichovice.cz
Datum: 2025.05.30 13:49:19 +0200

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

Podpis: 
Mgr. Jolana Šebková
Digitální podpis:
03.06.2025 13:50

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 důchodců Jindřichovice pod Smrkem, příspěvková organizace

Poř. č.	Účet	Ukazatel	SK 2023	SK 2024	SR 2025
1.		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	49 388 722	51 972 409	59 764 548
2.	50	Spotřebované nákupy	6 918 042	7 567 078	7 790 000
3.	501	spotřeba materiálu	4 508 865	4 582 737	4 690 000
4.	502	spotřeba energie	2 409 177	2 984 341	2 900 000
5.	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	0	0	200 000
6.	504	prodané zboží	0	0	0
7.	51	Služby	3 762 945	4 046 275	8 700 000
8.	511	opravy a udržování	709 740	1 255 755	5 380 000
9.	512	cestovné	7 737	23 453	20 000
10.	513	náklady na reprezentaci	9 998	9 828	10 000
11.	518	ostatní služby	3 035 470	2 757 239	3 290 000
12.	52	Osobní náklady	36 213 044	38 479 364	41 021 485
13.	521	mzdové náklady	26 783 447	28 551 143	30 336 885
14.	524	zákonné sociální pojištění	8 798 133	9 524 285	10 253 800
15.	525	jiné sociální pojištění	107 276	118 600	127 400
16.	527	zákonné sociální náklady	524 188	285 336	303 400
17.	528	jiné sociální náklady	0	0	0
18.	53	Daně a poplatky	1 000	0	0
19.	531	daň silniční	0	0	0
20.	532	daň z nemovitostí	0	0	0
21.	538	jiné daně a poplatky	1 000	0	0
22.	54	Ostatní náklady	107 933	98 527	200 000
23.	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
24.	542	jiné pokuty a penále	3 000	5 000	0
25.	543	dary	0	0	0
26.	544	prodaný materiál	0	0	0
27.	547	manka a škody	39 270	0	0
28.	548	tvorba fondů	0	0	0
29.	549	ostatní náklady z činnosti	65 663	93 527	200 000
30.	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	2 385 758	1 781 165	2 053 063
31.	551	odpisy dlouhodobého majetku	1 510 228	1 530 148	1 615 987
32.	552	ZC prodaného dlouhod. nehmot.majetku	0	0	0
33.	553	ZC prodaného dlouhod. hmot.majetku	0	0	0
34.	554	prodané pozemky	0	0	0
35.	555	tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
36.	556	tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0
37.	557	náklady z odepsaných pohledávek	34 740	0	0
38.	558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	840 790	251 017	437 076
39.	56	Finanční náklady	0	0	0
40.	562	úroky	0	0	0
41.	563	kurzové ztráty	0	0	0
42.	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
43.	569	ostatní finanční náklady	0	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	0	0	0
46.	572	náklady na nároky na prostř. rozpočtů ÚSC	0	0	0
47.	574	náklady a ostatní nároky	0	0	0
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 - třída 6		49 388 722	51 972 409	59 764 548
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	25 049 589	27 761 289	30 330 000
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
54.		602 výnosy z prodeje služeb	25 049 589	27 761 289	30 330 000
55.		603 výnosy z pronájmu	0	0	0
56.		604 výnosy z prodaného zboží	0	0	0
57.		608 jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
58.	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0	0
59.		611 změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0
60.		612 změna stavu zásob polotovarů	0	0	0
61.		613 změna stavu zásob výrobků	0	0	0
62.		614 změna stavu ostatních zásob	0	0	0
63.	62	Aktivace	0	0	0
64.		621 aktivace materiálu a zboží	0	0	0
65.		622 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
66.		623 aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
67.		624 aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
68.	64	Ostatní výnosy	156 652	218 023	400 000
69.		641 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
70.		642 jiné pokuty a penále	0	0	0
71.		643 výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
72.		644 výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
73.		645 výnosy z prodeje dlouhodob. nehmot. majetku	0	0	0
74.		646 výnosy z prodeje dlouhodob. hmot. majetku	0	0	0
75.		647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
76.		648 čerpání fondů	116 703	205 821	400 000
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	39 949	12 202	0
78.	66	Finanční výnosy	22 977	21 817	20 000
79.		662 úroky	22 977	21 817	20 000
80.		663 kurzové zisky	0	0	0
81.		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
82.		669 ostatní finanční výnosy	0	0	0
83.	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů ÚSC a SF	24 159 504	23 971 280	29 014 548
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	18 697 000	16 057 020	14 822 080
85.		672 provozní příspěvek LK	5 403 036	7 330 000	9 623 000
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	0	512 291	4 480 000
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje	59 468	71 969	89 468
88.		674 výnosy z ostatních nároků	0	0	0
89.	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		0	0	0

Bilance fondů organizace - rozpočet 2025
 Domov důchodců Jindřichovice pod Smrkem, příspěvková organizace

Pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	344 036
2.	peněžní dary - účelové	0
3.	peněžní dary - neúčelové	174 500
4.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	16 880
5.	Tvorba fondu celkem	191 380
6.	použití darů k dalšímu rozvoji své činnosti	200 000
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	200 000
12.	Konečný stav fondu k 31. 12.	335 416

Pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 219 220
14.	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15.	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 529 519
16.	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	500 000
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	2 029 519
22.	financování údržby a oprav majetku	200 000
23.	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	1 900 000
24.	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	852 544
25.	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	0
26.	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0
27.	Čerpání fondu celkem	2 952 544
28.	Konečný stav fondu k 31. 12.	296 195

Pol.	FOND ODMĚN	Kč
29.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	145 000
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.	145 000

Doplňující ukazatele - rozpočet 2025
 Domov důchodců Jindřichovice pod Smrkem, příspěvková organizace

Pol.	ZÁVAZNÉ UKAZATELE (v Kč)	SR 2025
1.	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	8 096 481
2.	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 526 519
3.	investiční dotace z rozpočtu kraje	500 000
4.	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	30 336 885
5.	použití prostředků rezervního fondu	200 000
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)	66
10.	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0

Pol.	Dílčí ukazatele (v Kč)	SR 2025
11.	rozpočet běžných výdajů organizace (celkové N na hlavní činnosti)	59 764 548
12.	kryto: vlastními prostředky organizace (tržby)	30 330 000
13.	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	14 103 000
14.	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	14 822 080
15.	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16.	výnosy (ostatní, finanční)	420 000

Pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	SR 2025
17.	z činnosti organizace	0
18.	z investičního fondu organizace	852 544
19.	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

Plán investic a oprav - rozpočet 2025
 Domov důchodců Jindřichovice pod Smrkem, příspěvková organizace

Pol.	Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele*	rozpočtované náklady	investiční fond PO	účelové dotace LK neinvestiční	jiné zdroje (dary, apod.)
1.	Malování - vila Daniela, Rozálie	200 000	200 000	0	0
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	Celkem za organizaci	200 000	200 000	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	0	0	0	0	0
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	1 900 000	1 400 000	500 000	0	0
14.	Elektronická požární signalizace - vila Albert	750 000	250 000	500 000	0	0
15.	Brány - vila Daniela, Rozálie	630 000	630 000	0	0	0
16.	Přivolávací systém	520 000	520 000	0	0	0
17.						
18.						
19.						
20.						
21.	Celkem za organizaci	1 900 000	1 400 000	500 000	0	0

Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace - rozpočet 2025
Domov důchodců Jindřichovice pod Smrkem, 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	11 344 077	4 062 222			706 975	30 000	6 574 880
2.	odpisová skupina 1	97 546	29 268	10	10%	9 756		58 522
3.	odpisová skupina 2	0	0	10	10%	0		0
4.	odpisová skupina 3	2 654 559	1 110 518	15	7%	148 369		1 395 672
5.	odpisová skupina 4	2 295 453	1 004 908	20	5%	108 484		1 182 061
6.	odpisová skupina 4-A	3 479 409	1 084 793	10	10%	347 930	30 000	2 046 686
7.	odpisová skupina 5	2 817 110	832 735	30	3%	92 436		1 891 939
8.	odpisová skupina 6	0	0	50	2%	0		0
9.	nemovitý majetek celkem	122 479 708	46 649 761			912 012	59 468	74 917 935
10.	odpisová skupina 6	7 923 630	3 220 984	50	2%	149 220	59 468	4 553 426
11.	odpisová skupina 7	114 556 078	43 428 777	150	1%	762 792		70 364 509
12.	celkem za majetek zřizovatele (ř. 1 + ř. 9)	133 823 785	50 711 983			1 618 987	89 468	81 492 815
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							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)	133 823 785	50 711 983			1 618 987	89 468	81 492 815

1 618 987	89 468	1 526 519
<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 Jindřichovice pod Smrkem, příspěvková organizace

Poř. č.	Účet	Ukazatel	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027
1.		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	56 164 548	55 874 000	56 964 000
2.	50	Spotřebované nákupy	7 790 000	7 900 000	7 900 000
3.	501	spotřeba materiálu	4 690 000	4 700 000	4 700 000
4.	502	spotřeba energie	2 900 000	3 000 000	3 000 000
5.	503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	200 000	200 000	200 000
6.	504	prodané zboží	0	0	0
7.	51	Služby	5 100 000	3 935 000	4 035 000
8.	511	opravy a udržování	1 780 000	600 000	600 000
9.	512	cestovné	20 000	25 000	25 000
10.	513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11.	518	ostatní služby	3 290 000	3 300 000	3 400 000
12.	52	Osobní náklady	41 021 485	41 789 000	42 729 000
13.	521	mzdové náklady	30 336 885	30 900 000	31 600 000
14.	524	zákonné sociální pojištění	10 253 800	10 450 000	10 680 000
15.	525	jiné sociální pojištění	127 400	130 000	133 000
16.	527	zákonné sociální náklady	303 400	309 000	316 000
17.	528	jiné sociální náklady	0	0	0
18.	53	Daně a poplatky	0	0	0
19.	531	daň silniční	0	0	0
20.	532	daň z nemovitostí	0	0	0
21.	538	jiné daně a poplatky	0	0	0
22.	54	Ostatní náklady	200 000	200 000	200 000
23.	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
24.	542	jiné pokuty a penále	0	0	0
25.	543	dary	0	0	0
26.	544	prodaný materiál	0	0	0
27.	547	manka a škody	0	0	0
28.	548	tvorba fondů	0	0	0
29.	549	ostatní náklady z činnosti	200 000	200 000	200 000
30.	55	Odpisy, prodané majetek, rezervy a opravné položky	2 053 063	2 050 000	2 100 000
31.	551	odpisy dlouhodobého majetku	1 615 987	1 650 000	1 700 000
32.	552	ZC prodaného dlouhod. nehmot.majetku	0	0	0
33.	553	ZC prodaného dlouhod. hmot.majetku	0	0	0
34.	554	prodané pozemky	0	0	0
35.	555	tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
36.	556	tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0
37.	557	náklady z odepsaných pohledávek	0	0	0
38.	558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	437 076	400 000	400 000
39.	56	Finanční náklady	0	0	0
40.	562	úroky	0	0	0
41.	563	kurzové ztráty	0	0	0
42.	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
43.	569	ostatní finanční náklady	0	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	0	0	0
46.	572	náklady na nároky na prostř. rozpočtů ÚSC	0	0	0
47.	574	náklady a ostatní nároky	0	0	0
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 - třída 6		56 164 548	55 874 000	56 964 000
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	30 330 000	30 800 000	31 500 000
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
54.		602 výnosy z prodeje služeb	30 330 000	30 800 000	31 500 000
55.		603 výnosy z pronájmu	0	0	0
56.		604 výnosy z prodaného zboží	0	0	0
57.		608 jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
58.	61	Změny stavu vnitroorganizačních zásob	0	0	0
59.		611 změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0
60.		612 změna stavu zásob polotovarů	0	0	0
61.		613 změna stavu zásob výrobků	0	0	0
62.		614 změna stavu ostatních zásob	0	0	0
63.	62	Aktivace	0	0	0
64.		621 aktivace materiálu a zboží	0	0	0
65.		622 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
66.		623 aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
67.		624 aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
68.	64	Ostatní výnosy	400 000	200 000	200 000
69.		641 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
70.		642 jiné pokuty a penále	0	0	0
71.		643 výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0
72.		644 výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
73.		645 výnosy z prodeje dlouhodob. nehmot. majetku	0	0	0
74.		646 výnosy z prodeje dlouhodob. hmot. majetku	0	0	0
75.		647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
76.		648 čerpání fondů	400 000	200 000	200 000
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
78.	66	Finanční výnosy	20 000	20 000	20 000
79.		662 úroky	20 000	20 000	20 000
80.		663 kurzové zisky	0	0	0
81.		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
82.		669 ostatní finanční výnosy	0	0	0
83.	67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozpočtů USC a SF	25 414 548	24 854 000	25 244 000
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	14 822 080	16 837 000	16 910 000
85.		672 provozní příspěvek LK	9 623 000	7 928 000	8 245 000
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	880 000	0	0
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje	89 468	89 000	89 000
88.		674 výnosy z ostatních nároků	0	0	0
89.	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI		0	0	0