

Liberecký kraj

příspěvkové organizace rezortu sociálních věcí

Org. organizace:	1508
Název organizace:	Služby sociální péče TEREZA, příspěvková organizace
Sídlo organizace:	Benešov u Semil 180, 512 06 Benešov u Semil

Rozpočet 2025 a rozpočtový výhled 2025-2027

Datum schválení: 06. 05. 2025

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

Schválil(a):
ředitel(ka) organizace Bc. Marie Vojtíšková 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

Služby sociální péče TEREZA, příspěvková organizace

Poř. č.	Účet	Ukazatel	SK 2023	SK 2024	SR 2025
1.		NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	24 534 961	24 893 088	29 143 606
2.	50	Spotřebované nákupy	2 988 135	3 258 949	3 935 500
3.		501 spotřeba materiálu	2 035 693	1 853 410	2 235 500
4.		502 spotřeba energie	836 457	1 269 595	1 500 000
5.		503 spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	115 985	135 944	200 000
6.		504 prodané zboží			
7.	51	Služby	1 265 003	1 308 427	3 096 274
8.		511 opravy a udržování	231 395	196 261	130 000
9.		512 cestovné	12 239	9 498	15 000
10.		513 náklady na reprezentaci	7 851	8 756	10 000
11.		518 ostatní služby	1 013 518	1 093 912	2 941 274
12.	52	Osobní náklady	19 775 920	19 614 680	21 434 000
13.		521 mzdové náklady	14 639 898	14 602 843	15 955 000
14.		524 zákonné sociální pojištění	4 792 080	4 810 055	5 257 000
15.		525 jiné sociální pojištění	59 550	59 770	66 000
16.		527 zákonné sociální náklady	284 392	142 012	156 000
17.		528 jiné sociální náklady			
18.	53	Daně a poplatky	4 500	5 130	8 000
19.		531 daň silniční			
20.		532 daň z nemovitostí			
21.		538 jiné daně a poplatky	4 500	5 130	8 000
22.	54	Ostatní náklady	115 369	169 835	200 000
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	115 369	169 835	200 000
30.	55	Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	386 034	536 067	469 832
31.		551 odpisy dlouhodobého majetku	193 675	288 030	369 832
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	192 359	248 037	100 000
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	24 534 961	24 893 088	29 143 606
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží	7 750 584	9 364 968	9 835 000
53.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602 výnosy z prodeje služeb	7 748 184	9 358 696	9 835 000
55.		603 výnosy z pronájmu	2 400	6 272	0
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	132 376	81 227	500 000
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	0	0	400 000
77.		649 ostatní výnosy z činnosti	132 376	81 227	100 000
78.	66	Finanční výnosy	122	169 824	150 000
79.		662 úroky	122	169 824	150 000
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	16 651 879	15 277 069	18 658 606
84.		672 dotace MPSV - vyrovnávací platba	14 479 903	13 203 220	13 447 125
85.		672 provozní příspěvek LK	2 171 976	2 058 849	3 700 000
86.		672 neinvestiční dotace - účelové LK	0	0	1 481 481
87.		672 ostatní prostředky - veřejné zdroje	0	15 000	30 000
88.		674 výnosy z ostatních nároků			
89.		HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI	0	0	0

Bilance fondů organizace - rozpočet 2025
 Služby sociální péče TEREZA, příspěvková organizace

Pol.	REZERVNÍ FOND	Kč
1.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 055 742
2.	peněžní dary - účelové	5 000
3.	peněžní dary - neúčelové	15 000
4.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	1 561
5.	Tvorba fondu celkem	21 561
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.	877 303

Pol.	INVESTIČNÍ FOND - kapitálový rozpočet	Kč
13.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 132 569
14.	převody z rezervního fondu schválené zřizovatelem	0
15.	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	336 384
16.	investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	200 000
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	536 384
22.	financování údržby a oprav majetku	0
23.	pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného DM	440 000
24.	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy	110 940
25.	odvod do rozpočtu zřizovatele - ostatní	0
26.	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0
27.	Čerpání fondu celkem	550 940
28.	Konečný stav fondu k 31. 12.	1 118 013

Pol.	FOND ODMĚN	Kč
29.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	541 380
30.	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku	390
31.	Tvorba fondu celkem	390
32.	překročení stanoveného objemu prostředků na platy - prioritní	200 000
33.	odměny zaměstnancům	0
34.	Čerpání fondu celkem	200 000
35.	Konečný stav fondu k 31. 12.	341 770

Doplňující ukazatele - rozpočet 2025
 Služby sociální péče TEREZA, příspěvková organizace

Pol.	ZÁVAZNÉ UKAZATELE (v Kč)	SR 2025
1.	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	3 364 116
2.	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	335 884
3.	investiční dotace z rozpočtu kraje	200 000
4.	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	15 955 000
5.	použití prostředků rezervního fondu	200 000
6.	použití prostředků IF na opravy a údržbu nemovitého majetku zřizovatele	0
7.	použití prostředků fondu odměn	200 000
8.	limit výdajů na pohoštění	10 000
9.	počet zaměstnanců organizace (přepočtený stav)	35
10.	výsledek hospodaření organizace pro rozpočet	0

Pol.	Dílčí ukazatele (v Kč)	SR 2025
11.	rozpočet běžných výdajů organizace (celkové N na hlavní činnosti)	29 143 606
12.	kryto: vlastními prostředky organizace (tržby)	9 835 000
13.	neinvestiční dotací z rozpočtu zřizovatele	5 181 481
14.	neinvestiční dotací ze státního rozpočtu (MPSV)	13 447 125
15.	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	0
16.	výnosy (ostatní, finanční)	650 000

Pol.	Odvody do rozpočtu kraje (v Kč)	SR 2025
17.	z činnosti organizace	0
18.	z investičního fondu organizace	110 940
19.	z prodeje - pronájmu dlouhodobého svěřeného majetku	0

Plán investic a oprav - rozpočet 2025
 Služby sociální péče TEREZA, 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	0	0	0	0	0
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	440 000	240 000	200 000	0	0
14.	investiční studie na rekon. náhr. prostor (5502721508)	200 000	0	200 000	0	0
15.	automobil (odkup "Sociálního automobilu")	240 000	240 000	0	0	0
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.	Celkem za organizaci	440 000	240 000	200 000	0	0

Výpočet účetních odpisů příspěvkové organizace - rozpočet 2025
Služby sociální péče TEREZA, 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	6 045 854	3 470 116			259 392	33 948	2 316 346
2.	odpisová skupina 1	72 554	41 400	10	10%	6 900		24 254
3.	odpisová skupina 2	1 632 947	1 601 247	10	10%	10 656	3 948	21 044
4.	odpisová skupina 3	505 565	206 758	15	15%	26 868		271 939
5.	odpisová skupina 4	506 547	136 832	20	20%	24 120		345 595
6.	odpisová skupina 4-A	3 301 874	1 463 076	10	10%	190 608	30 000	1 648 190
7.	odpisová skupina 5							0
8.	odpisová skupina 6	26 367	20 803	50	2%	240		5 324
9.	nemovitý majetek celkem	14 945 071	4 339 716			110 940	0	10 494 415
10.	odpisová skupina 6	1 256 927	329 309	50	2%	25 308		902 310
11.	odpisová skupina 7	13 688 144	4 010 407	150	1%	85 632		9 592 105
12.	celkem za majetek zřizovatele (ř. 1 + ř. 9)	20 990 925	7 809 832			370 332	33 948	12 810 761
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)	20 990 925	7 809 832			370 332	33 948	12 810 761

Úprava o účetní odpisy na doplňkovou činnost:

369 832	500	335 884
hlavní činnost	doplňková činnost	provozní příspěvek

Návrh střednědobého výhledu 2025 - 2027
Služby sociální péče TEREZA, příspěvková organizace

Poř. č.		Účet	Ukazatel	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027
1.			NAKLADY - HLAVNÍ ČINNOST CELKEM - třída 5	29 143 606	39 616 000	39 892 000
2.	50		Spotřebované nákupy	3 935 500	4 720 000	5 065 000
3.		501	spotřeba materiálu	2 235 500	2 500 000	2 575 000
4.		502	spotřeba energie	1 500 000	2 000 000	2 250 000
5.		503	spotřeba ost. neskladovatelných dodávek	200 000	220 000	240 000
6.		504	prodané zboží			
7.	51		Služby	3 096 274	3 535 000	2 635 000
8.		511	opravy a udržování	130 000	200 000	200 000
9.		512	cestovné	15 000	25 000	25 000
10.		513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
11.		518	ostatní služby	2 941 274	3 300 000	2 400 000
12.	52		Osobní náklady	21 434 000	30 511 000	31 302 000
13.		521	mzdové náklady	15 955 000	22 665 000	23 250 000
14.		524	zákonné sociální pojištění	5 257 000	7 529 000	7 727 000
15.		525	jiné sociální pojištění	156 000	223 000	229 000
16.		527	zákonné sociální náklady	66 000	94 000	96 000
17.		528	jiné sociální náklady			
18.	53		Daně a poplatky	8 000	10 000	10 000
19.		531	daň silniční			
20.		532	daň z nemovitostí			
21.		538	jiné daně a poplatky	8 000	10 000	10 000
22.	54		Ostatní náklady	200 000	220 000	240 000
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	200 000	220 000	240 000
30.	55		Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky	469 832	620 000	640 000
31.		551	odpisy dlouhodobého majetku	369 832	420 000	420 000
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	100 000	200 000	220 000
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			29 143 606	39 616 000	39 892 000
52.	60	Tržby za vlastní výkony a zboží		9 835 000	10 000 000	10 200 000
53.		601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
54.		602	výnosy z prodeje služeb	9 835 000	10 000 000	10 200 000
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		500 000	350 000	320 000
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	400 000	200 000	150 000
77.		649	ostatní výnosy z činnosti	100 000	150 000	170 000
78.	66	Finanční výnosy		150 000	100 000	100 000
79.		662	úroky	150 000	100 000	100 000
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		18 658 606	29 166 000	29 272 000
84.		672	dotace MPSV - vyrovnávací platba	13 447 125	23 547 222	24 575 259
85.		672	provozní příspěvek LK	3 700 000	3 811 000	3 926 000
86.		672	neinvestiční dotace - účelové LK	1 481 481	1 777 778	740 741
87.		672	ostatní prostředky - veřejné zdroje	30 000	30 000	30 000
88.		674	výnosy z ostatních nároků			
89.	HOSPODAŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI			0	0	0

V letech 2026 a 2027 nejsou zohledněny odpisy Na Vinici, Benešov u Semil čp. 143 a rekonstrukce čp. 180 + nové vybavení.