

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2025
Návrh střednědobého výhledu pro období 2026 a 2027

Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace						
v Kč						
p.č.	účet	ukazatel	2024 skutečnost	2 025	2026	2027
1	NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5		29 831 909,57	34 722 370	32 961 406	34 279 863
2	50	Spotřebované nákupy	7 362 926,76	6 001 000	6 241 040	6 490 682
3	501	spotřeba materiálu	1 068 313,75	1 135 000	1 180 400	1 227 616
4	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	6 294 613,01	4 866 000	5 060 640	5 263 066
5	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek				
6	504	prodané zboží				
7	506	aktivace dlouhodobého majetku				
8	507	aktivace oběžného majetku				
9	508	změna stavu zásob vlastní výroby				
10	51	Služby	3 134 389,32	5 864 928	3 010 800	3 131 232
11	511	opravy a udržování	550 569,65	2 750 000	2 860 000	2 974 400
12	512	cestovné	56 062,21	70 000	72 800	75 712
13	513	náklady na reprezentaci	14 138,22	75 000	78 000	81 120
14	516	aktivace vnitroorganizačních služeb				
15	518	ostatní služby	2 513 619,24	2 969 928		
16	52	Osobní náklady	15 589 753,62	18 907 660	19 663 966	20 450 525
17	521	mzdové náklady	11 526 927,00	13 850 000	14 404 000	14 980 160
18	524	zákonné sociální pojištění	3 844 068,00	4 777 560	4 968 662	5 167 409
19	525	jiné sociální pojištění				
20	527	zákonné sociální náklady	218 758,62	280 100	291 304	302 956
21	528	jiné sociální náklady				
22	53	Daně a poplatky	2 040,00	5 000	5 200	5 408
23	531	daň silniční				
24	532	daň z nemovitostí				
25	538	jiné daně a poplatky	2 040,00	5 000	5 200	5 408
26	539	vratky nepřímých daní				
27	54	Ostatní náklady	51 565,84	0	0	0
28	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení				
29	542	jiné pokuty a penále				
30	543	dary a jiná bezúplatná předání				
31	544	prodaný materiál				
32	547	manka a škody				
33	548	tvorba fondů				
34	549	ostatní náklady z činnosti	51 565,84			
35	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	3 689 941,90	3 943 782	4 040 400	4 202 016
36	551	odpisy dlouhodobého majetku	3 306 816,00	3 283 782	3 354 000	3 488 160
37	552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek				
38	553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek				
39	554	prodané pozemky				
40	555	tvorba a zúčtování rezerv				
41	556	tvorba a zúčtování opravných položek				
42	557	náklady z vyřazených pohledávek				
43	558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	383 125,90	660 000	686 400	713 856
44	56	Finanční náklady	1 292,13	0	0	0
45	561	prodané cenné papíry a podíly				
46	562	úroky				
47	563	kurzové ztráty	1 292,13			
48	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou				
49	569	ostatní finanční náklady				
50	57	Náklady na transfery	0,00	0	0	0
51	571	náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery				
52	572	náklady vybraných místních vládních institucí na transfery				
53	575	náklady vybraných ústředních vládních institucí na předfinancování transferů				
54	59	Daň z příjmů	0,00	0	0	0
55	591	daň z příjmů				
56	595	dodatečné odvody daně z příjmů				

57	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		29 831 909,57	34 722 370	33 374 145	34 709 111
58	60	výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 287 121,55	6 500 000	7 000 000	7 000 000
59	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků				
60	602	výnosy z prodeje služeb	7 287 121,55	6 500 000	7 000 000	7 000 000
61	603	výnosy z pronájmu				
62	604	výnosy z prodaného zboží				
63	609	jiné výnosy z vlastních z vlastních výkonů				
64	64	Ostatní výnosy	980 499,36	468 370	0	0
65	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení				
66	642	jiné pokuty a penále				
67	643	výnosy z vyřazených pohledávek				
68	644	výnosy z prodeje materiálu				
69	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku				
70	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků				
71	647	výnosy z prodeje pozemků				
72	648	čerpání fondů		468 370		
73	649	ostatní výnosy z činnosti	980 499,36			
74	66	Finanční výnosy	120 278,82	360 000	360 000	360 000
75	662	úroky	119 289,76	360 000	360 000	360 000
76	663	kurzové zisky	989,06			
77	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou				
78	665	výnosy z dlouhodobého finančního majetku				
79	669	ostatní finanční výnosy				
80	67	výnosy z transferů	21 444 009,84	27 394 000	26 014 145	27 349 111
81	672	výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	21 444 009,84	27 394 000	26 014 145	27 349 111
82	Hospodářský výsledek po zdanění		0,00	0	412 739	429 248

Liberecký kraj
odvětví kultury, památkové péče a cestovního ruchu

Příloha č. 1

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2025

Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace

p.č.	účet	ukazatel	2024 skutečnost	2 025	2026	2027
83	DOPLŇKOVÉ ÚDAJE					
84	Závazky vůči rozpočtu zřizovatele		3 081 990,00	3 081 990	0	0
85	v tom	odvod z provozu a z odpisů	3 081 990,00	3 081 990,00		
86		odvod příjmů z prodeje nemovitého majetku kraje				
87		odvod příjmů z pronájmu nemovitého majetku kraje				
88		ostatní odvody				
89	Úč.příspěvky a dotace ze SR a zřizovatele (nad rozpočet)		0,00	0	0	0
90	z toho	investiční dotace zřizovatele do investičního fondu				
		ÚP Generel rozvoje	500 000,00			
		ÚP přesklení pěstebních skleníků- záloha	155 000,00	155 000		
91		účelové dotace státního rozpočtu a státních fondů				
92		individuální dotace státního rozpočtu na investice				
93		neinvestiční dotace program.financování ISPROFIN				
94		investiční dotace program.financování ISPROFIN				

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	6 500 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	27 394 000
3	neinvest.dotace ze st.rozp., st. fondu	
4	použití rezervního fondu	468 370
5	použití fondu odměn	
6	použití fondu investic (opravy)	380 000
7	ostatní výnosy	360 000
8	VÝNOSY CELKEM	35 102 370
9	provozní náklady	9 281 174
10	mzdové náklady	13 850 000
11	zákonné pojištění	5 474 424
12	FKSP	131 000
13	odpisy dlouhodobého majetku	3 283 782
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	3 081 990
15	NÁKLADY CELKEM	35 102 370
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

REZERVNÍ FOND		v Kč
35	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	2 849 768
36	příděl z výsledku hospodaření předch. roku	126 981
37	peněžní dary - účelové	
38	peněžní dary - neúčelové	
39	ostatní tvorba	
40	TVORBA FONDU	126 981
41	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
42	úhrada sankcí	
43	posílení fondu investic	
44	další rozvoj činnosti organizace	468 370
45	čerpání darů účelových	
46	ostatní použití fondu	
47	ČERPÁNÍ FONDU	468 370
48	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	2 508 379

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	7 309 538
18	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	3 283 782
19	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
19a	Doplatek ÚP přesklení skleníků	155 000
20	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	
21	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	
22	dary a příspěvky od jiných subjektů	
23	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
24	převody z rezervního fondu	
25	ostatní tvorba	
26	TVORBA FONDU CELKEM	3 438 782
27	pořízení dlouhodobého majetku	365 000
28	rekonstrukce a modernizace	100 000
29	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	
30	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	3 081 990
31	opravy a údržba neinvestiční povahy	
32	ostatní použití	
33	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	3 546 990
34	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	7 201 331

FOND ODMĚN		v Kč
59	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	378 030
60	příděl z výsledku hospodaření	31 745
61	TVORBA FONDU	31 745
62	použití fondu na mzdové náklady	
63	ostatní použití fondu	
64	ČERPÁNÍ FONDU	0
65	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	409 775

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025

Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	3 295 310
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	21 648 690
3	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	13 850 000
4	počet zaměstnanců oragnizace (přepočtený)	27
5	použití prostředků rezervního fondu	468 370
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	
7	použití prostředků fondu odměn	0
8	elektrická energie	815 000
9	plyn	3 451 000
10	dálkové teplo	0
11	limit výdajů na pohoštění	45 000
12	výsledek hospodaření organizace	0

Dílčí ukazatele

Kč

1	vlastní výnosy a tržby	6 500 000
2	vodné, stočné	600 000
3		
4		

Odvody do rozpočtu kraje

Kč

1	odvod z činnosti organizace	
2	odvod z investičního fondu organizace - odpisy nemovitého majetku	3 081 990
3	odvod z fondu investic - opravy a investice	
4	odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku	

Věcné ukazatele (*)

Kč

I.	mimořádný neinvestiční příspěvek zřizovatele na:	
1		
2		
3		
II.	mimořádný investiční příspěvek zřizovatele na:	
1		
2		
3		

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025
Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba nemovitého majetku zřizovatele - neinvestiční povahy*

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	provozní prostředky

* doplňkový zdroj financování oprav a údržby nemovitého majetku zřizovatele v rámci běžného rozpočtu organizace

II. Použití investičního fondu - financování kapitálové části rozpočtu orgniazce

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	dotace ze SR a SF	jiné zdroje
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	100 000	100 000		
zpevnění plochy pozemku, povrchová úprava	100 000	100 000		
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	50 000	50 000		
autokláv do laboratoře	50 000	50 000		
3. Programové financování (ISPROFIN) - celk.				

ODPISOVÝ PLÁN ORGANIZACE NA ROK 2025

Botanická zahrada Liberec-LK, příspěvková organizace

Výpočet účetních odpisů za majetek zřizovatele svěřený do správy příspěvkové organizace											
druh majetku / číslo odpisové skupiny	pořizovací cena Kč	oprávky k 1.1. sledovaného roku Kč	stanovené zřizovatelem*				stanovené organizací*			zůstatková cena Kč	
			doba odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok Kč	účetní odpisy na sledovaný rok ponížené o transferový podíl v Kč	doba odpisování	roční odpisová sazba %	účetní odpisy na sledovaný rok Kč		
1	movitý majetek celkem	3 157 466,76	1 621 866,79			201 176,21	201 176,21			0,00	1 334 423,86
2	odpisová skupina 1	53 966,50	11 393,00	5		17 088,00	17 088,00				25 485,50
3	odpisová skupina 2	350 647,11	336 043,00	8		14 604,21	14 604,21				0,00
4	odpisová skupina 3										
5	odpisová skupina 4	2 752 853,15	1 274 430,79	20		169 484,00	169 484,00				1 308 938,36
6	odpisová skupina 5										
7	odpisová skupina 6										
8	Nehmotný majetek-software										
9	nemovitý majetek celkem	217 320 073,65	65 939 727,40			3 082 606,00	3 082 606,00			0,00	129 964 777,10
10	odpisová skupina 6	180 409 280,39	58 105 602,40	50		2 939 353,00	2 939 353,00				119 364 324,99
11	odpisová skupina 7	36 910 793,26	7 834 125,00	80		143 253,00	143 253,00				10 600 452,11
12	celkem za majetek zřizovatele (ř.1 + ř.8)	220 477 540,41	67 561 594,19			3 283 782,21	3 283 782,21			0,00	131 299 200,96

* vyplní se pouze sloupec odpovídající zvolenému způsobu odpisování