

**Návrh rozpočtu na rok 2026 a návrh střednědobého výhledu rozpočtu 2027-2028**

Název PO: Základní škola Dubá, příspěvková organizace

| Účet       | Položka   | Název   | Rozpočet na rok 2024    | Skutečnost rok 2024     | Rozpočet na rok 2025    | Skutečnost k 30.9.2025  | Návrh rozpočtu na rok 2026 | Návrh střednědobého výhledu rozpočtu 2027 | Návrh střednědobého výhledu rozpočtu 2028 |
|------------|-----------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|---|---|
|            |           | <b>Příspěvky a dotace:</b>                      | <b>25 550 000,00 Kč</b> | <b>25 393 405,81 Kč</b> | <b>24 922 090,00 Kč</b> | <b>19 489 782,28 Kč</b> | <b>28 979 300,00 Kč</b>    | <b>30 063 000,00 Kč</b>                   | <b>31 090 000,00 Kč</b>                   |
| 672        | 4121      | Příspěvek zřizovatele na provoz                 | 4 000 000,00 Kč         | 4 000 000,00 Kč         | 4 120 000,00 Kč         | 3 090 000,00 Kč         | 4 200 000,00 Kč            | 4 300 000,00 Kč                           | 4 400 000,00 Kč                           |
| 672        | 4121      | Příspěvek zřizovatele na volnočasové aktivity   | 50 000,00 Kč            | 50 000,00 Kč            | 50 000,00 Kč            | 50 000,00 Kč            | 50 000,00 Kč               | 52 000,00 Kč                              | 55 000,00 Kč                              |
| 672        | 4121      | Příspěvek zřizovatele na mzdy NP a ONIV         |                         |                         |                         |                         | 5 020 000,00 Kč            | 5 175 000,00 Kč                           | 5 278 000,00 Kč                           |
| 672        | 4122      | Transfery od kraje na platy a ONIV              | 21 500 000,00 Kč        | 20 636 519,00 Kč        | 20 500 000,00 Kč        | 15 924 020,09 Kč        | 19 292 000,00 Kč           | 20 257 000,00 Kč                          | 21 270 000,00 Kč                          |
| 672        | 4129      | Dotace na projekty z rozpočtu Libereckého kraje |                         | 95 406,00 Kč            | 10 000,00 Kč            | 28 314,28 Kč            | 50 000,00 Kč               | 49 700,00 Kč                              | 49 700,00 Kč                              |
| 672        | 2329      | Ostatní dotace - IROP                           |                         | - 5 901,89 Kč           |                         |                         |                            |   |   |
| 672        | 2329      | Odpisy DHM z dotací                             |                         | 55 353,01 Kč            | 42 090,00 Kč            | 31 554,60 Kč            | 37 300,00 Kč               | 37 300,00 Kč                              | 37 300,00 Kč                              |
| 672        | 4122      | Ostatní dotace - OP VVV, OP JAK                 |                         | 562 029,69 Kč           | 200 000,00 Kč           | 365 893,31 Kč           | 330 000,00 Kč              | 192 000,00 Kč                             | - Kč                                      |
|            |           | <b>Vlastní výnosy a tržby:</b>                  | <b>1 700 000,00 Kč</b>  | <b>2 790 224,84 Kč</b>  | <b>2 423 940,00 Kč</b>  | <b>2 176 108,03 Kč</b>  | <b>2 658 860,00 Kč</b>     | <b>2 683 000,00 Kč</b>                    | <b>2 720 000,00 Kč</b>                    |
| 601        |           | Tržby za vlastní výrobky                        |                         |                         |                         |                         |                            |   |   |
| 602        | 2111      | Tržby z prodeje služeb                          | 1 600 000,00 Kč         | 2 297 748,72 Kč         | 2 165 000,00 Kč         | 1 944 911,28 Kč         | 2 463 760,00 Kč            | 2 513 000,00 Kč                           | 2 550 000,00 Kč                           |
| 603        | 2132      | Tržby z pronájmu                                | 100 000,00 Kč           | 133 827,79 Kč           | 100 000,00 Kč           | 108 300,00 Kč           | 120 000,00 Kč              | 120 000,00 Kč                             | 120 000,00 Kč                             |
| 604        | 2119      | Tržby za prodané zboží                          |                         | 86 352,00 Kč            | 10 000,00 Kč            | 20 985,00 Kč            | 20 000,00 Kč               |   |   |
| 648        | 4133      | Čerpání fondů                                   |                         | 6 456,00 Kč             | 5 000,00 Kč             | 18 544,00 Kč            |                            |   |   |
| 649        | 2329      | Jiné ostatní výnosy                             |                         | 265 764,75 Kč           | 143 880,00 Kč           | 83 343,00 Kč            | 55 000,00 Kč               | 50 000,00 Kč                              | 50 000,00 Kč                              |
| 662        | 2142      | Úroky   |                         | 75,58 Kč                | 60,00 Kč                | 24,75 Kč                | 100,00 Kč                  |   |   |
| 663        | 2329      | Kurzové výnosy                                  |                         | - Kč                    | - Kč                    | - Kč                    |                            |   |   |
|            |           | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                            | <b>27 250 000,00 Kč</b> | <b>28 183 630,65 Kč</b> | <b>27 346 030,00 Kč</b> | <b>21 665 890,31 Kč</b> | <b>31 638 160,00 Kč</b>    | <b>32 746 000,00 Kč</b>                   | <b>33 810 000,00 Kč</b>                   |
| <b>50.</b> |           | <b>Spotřebované nákupy</b>                      | <b>2 200 000,00 Kč</b>  | <b>4 874 429,62 Kč</b>  | <b>4 639 784,00 Kč</b>  | <b>3 223 402,88 Kč</b>  | <b>4 671 810,00 Kč</b>     | <b>4 769 000,00 Kč</b>                    | <b>4 775 000,00 Kč</b>                    |
| 501        | 5131      | Potraviny                                       |                         | 2 063 044,33 Kč         | 1 703 000,00 Kč         | 1 522 727,20 Kč         | 1 950 000,00 Kč            |   |   |
| 501        | 5132      | Ochranné pracovní pomůcky                       |                         | 7 493,30 Kč             | 20 000,00 Kč            | 6 305,10 Kč             | 15 000,00 Kč               |   |   |
| 501        | 5133      | Léky, zdravotní potřeby                         |                         | 5 839,00 Kč             |                         | 1 128,00 Kč             | 5 000,00 Kč                |   |   |
| 501        | 5135      | Učebnice a bezplatně poskytnuté učební pomůcky  |                         | 47 911,00 Kč            | 380 000,00 Kč           | 92 808,29 Kč            | 130 760,00 Kč              |   |   |
| 501        | 5136      | Knihy, učební pomůcky, tisk                     |                         | 243 538,35 Kč           | 37 644,00 Kč            | 72 399,36 Kč            | 360 000,00 Kč              |   |   |
| 501        | 5137      | DDHM  |                         | 48 664,01 Kč            | 125 000,00 Kč           | 51 526,40 Kč            | 125 000,00 Kč              |   |   |
| 501        | 5139      | Nákup materiálu                                 | 2 200 000,00 Kč         | 412 130,63 Kč           | 508 940,00 Kč           | 274 676,53 Kč           | 330 100,00 Kč              | 4 769 000,00 Kč                           | 4 775 000,00 Kč                           |
| 502        | 5151      | Vodné, stočné                                   |                         | 219 762,00 Kč           | 220 000,00 Kč           | 162 797,00 Kč           | 220 000,00 Kč              |   |   |
| 502        | 5152      | Teplo   |                         | - Kč                    |                         |                         |                            |   |   |
| 502        | 5153      | Plyn  |                         | 1 127 890,00 Kč         | 855 000,00 Kč           | 579 888,00 Kč           | 850 000,00 Kč              |   |   |
| 502        | 5154      | Elektrická energie                              |                         | 697 957,00 Kč           | 790 200,00 Kč           | 458 812,00 Kč           | 684 950,00 Kč              |   |   |
| 501        | 5156      | Pohonné hmoty a maziva                          |                         | 200,00 Kč               |                         | 335,00 Kč               | 1 000,00 Kč                |   |   |
| <b>51.</b> |           | <b>Služby</b>                                   | <b>3 635 000,00 Kč</b>  | <b>1 678 876,01 Kč</b>  | <b>1 578 000,00 Kč</b>  | <b>1 371 397,48 Kč</b>  | <b>2 139 340,00 Kč</b>     | <b>2 300 000,00 Kč</b>                    | <b>2 350 000,00 Kč</b>                    |
| 511        | 5171      | Opravy a udržování                              |                         | 84 989,70 Kč            | 245 000,00 Kč           | 20 248,50 Kč            | 481 300,00 Kč              |   |   |
| 512        | 5173      | Cestovné  |                         | 72 556,00 Kč            | 70 000,00 Kč            | 66 177,00 Kč            | 70 000,00 Kč               |   |   |
| 513        | 5175      | Pohoštění                                       |                         | - Kč                    | 5 000,00 Kč             | 5 047,00 Kč             | 5 000,00 Kč                |   |   |
| 518        | 5161      | Služby pošt                                     |                         | 1 913,00 Kč             | 3 000,00 Kč             | 852,00 Kč               | 3 000,00 Kč                |   |   |
| 518        | 5162      | Služby telekomunikací                           |                         | 38 635,77 Kč            | 41 000,00 Kč            | 17 250,41 Kč            | 30 000,00 Kč               |   |   |
| 518        | 5163      | Služby peněžních ústavů                         |                         | 16 277,11 Kč            | - Kč                    | 14 441,00 Kč            | 20 000,00 Kč               |   |   |
| 518        | 5166      | Konzultantské poradenské a právní služby        |                         | - Kč                    | - Kč                    | - Kč                    | - Kč                       |   |   |
| 518        | 5167      | Služby školení a vzdělávání                     |                         | 46 282,80 Kč            | 69 000,00 Kč            | 106 693,33 Kč           | 89 940,00 Kč               |   |   |
| 518        | 5168      | Zpracování dat                                  |                         | 450 736,48 Kč           | 530 000,00 Kč           | 365 859,85 Kč           | 530 000,00 Kč              |   |   |
| 518        | 5169      | Nákup ostatních služeb                          | 3 635 000,00 Kč         | 967 485,15 Kč           | 605 000,00 Kč           | 773 878,39 Kč           | 885 100,00 Kč              | 2 300 000,00 Kč                           | 2 350 000,00 Kč                           |
| 518        | 5172      | Programové vybavení                             |                         | - Kč                    | 10 000,00 Kč            | 950,00 Kč               | 25 000,00 Kč               |   |   |
| <b>52.</b> |           | <b>Osobní náklady</b>                           | <b>21 300 000,00 Kč</b> | <b>20 573 054,97 Kč</b> | <b>20 743 300,00 Kč</b> | <b>16 037 441,81 Kč</b> | <b>24 506 010,00 Kč</b>    | <b>25 360 000,00 Kč</b>                   | <b>26 373 000,00 Kč</b>                   |
| 521        | 5011      | Platy   | 21 300 000,00 Kč        | 14 949 643,00 Kč        | 15 104 500,00 Kč        | 11 692 085,00 Kč        | 17 909 500,00 Kč           | 25 360 000,00 Kč                          | 26 373 000,00 Kč                          |
| 521        | 5021      | Ostatní osobní výdaje                           |                         | 279 210,00 Kč           | 250 000,00 Kč           | 137 315,00 Kč           | 255 000,00 Kč              |   |   |
| 524        | 5031      | Povinné pojistné na sociální pojištění          |                         | 3 711 291,00 Kč         | 3 795 500,00 Kč         | 2 903 360,00 Kč         | 4 466 440,00 Kč            |   |   |
| 524        | 5032      | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění |                         | 1 346 741,00 Kč         | 1 377 200,00 Kč         | 1 053 633,00 Kč         | 1 620 750,00 Kč            |   |   |
| 525        | 5038      | Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zam. |                         | 62 852,64 Kč            | 63 350,00 Kč            | 49 169,79 Kč            | 75 220,00 Kč               |   |   |
| 527        | 5342      | Příděl do FKSP                                  |                         | 150 227,33 Kč           | 152 750,00 Kč           | 117 762,02 Kč           | 179 100,00 Kč              |   |   |
| 521        | 5424      | Náhrady mzdy při PN                             |                         | 73 090,00 Kč            | - Kč                    | 84 117,00 Kč            | - Kč                       |   |   |
| <b>53.</b> |           | <b>Ostatní náklady</b>                          | <b>- Kč</b>             | <b>127 670,98 Kč</b>    | <b>90 000,00 Kč</b>     | <b>45 013,53 Kč</b>     | <b>50 000,00 Kč</b>        | <b>52 000,00 Kč</b>                       | <b>52 000,00 Kč</b>                       |
| 538        | 5362      | Platby daní a poplatků                          |                         | - Kč                    |                         | - Kč                    | - Kč                       |   |   |
| 542        | 5363      | Pokuty a penále                                 |                         | 45,00 Kč                |                         | - Kč                    | - Kč                       |   |   |
| 547        | 5179      | Manka a škody                                   |                         | 834,00 Kč               |                         | - Kč                    | - Kč                       |   |   |
| 549        | 5163      | Jiné ostatní náklady (pojištění)                |                         | 94 088,98 Kč            | 90 000,00 Kč            | 45 013,53 Kč            | 50 000,00 Kč               | 52 000,00 Kč                              | 52 000,00 Kč                              |
| 549        | 5195      | odvody za neplnění povinností zam.              |                         | 32 703,00 Kč            |                         | - Kč                    |                            |   |   |
| <b>55.</b> |           | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>        | <b>115 000,00 Kč</b>    | <b>1 034 429,42 Kč</b>  | <b>294 946,00 Kč</b>    | <b>532 885,95 Kč</b>    | <b>271 000,00 Kč</b>       | <b>265 000,00 Kč</b>                      | <b>260 000,00 Kč</b>                      |
| 551        | 5909      | Odpisy DHM                                      | 115 000,00 Kč           | 203 498,68 Kč           | 169 946,00 Kč           | 135 155,00 Kč           | 146 000,00 Kč              | 265 000,00 Kč                             | 260 000,00 Kč                             |
| 558        | 5136+5137 | Náklady z drobného dlouhodobého majetku         |                         | 830 930,74 Kč           | 125 000,00 Kč           | 397 730,95 Kč           | 125 000,00 Kč              |   |   |
| <b>56.</b> |           | <b>Finanční náklady</b>                         | <b>- Kč</b>             | <b>427,20 Kč</b>        | <b>- Kč</b>             | <b>- Kč</b>             | <b>- Kč</b>                | <b>- Kč</b>                               | <b>- Kč</b>                               |
| 563        | 5142      | Kurzové ztráty                                  |                         | 427,20 Kč               |                         | - Kč                    |                            |   |   |
|            |           | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                           | <b>27 250 000,00 Kč</b> | <b>28 288 888,20 Kč</b> | <b>27 346 030,00 Kč</b> | <b>21 210 141,65 Kč</b> | <b>31 638 160,00 Kč</b>    | <b>32 746 000,00 Kč</b>                   | <b>33 810 000,00 Kč</b>                   |
|            |           | <b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK</b>                     | <b>- Kč</b>             | <b>- 105 257,55 Kč</b>  | <b>- Kč</b>             | <b>455 748,66 Kč</b>    | <b>- Kč</b>                | <b>- Kč</b>                               | <b>- Kč</b>                               |

Sestavil: Romana Zahrádková, účetní

Vyvěšeno: 8.12.2025

Schválil: Mgr. Jana Heringová, ředitelka školy

Kontaktní telefon: 730 178 178