



# NÁRH ROZPOČTU NA ROK 2026

**Úprava 2.10. včetně nákladů na platy nepedagogických pracovníků a ONIV.**

Sestavila dne: 2.10.2025

Ředitelka Školy:

Hana Jungmanová, DiS.

Podpis:.....

Schválila dne: 2.10.2025

Správce rozpočtu:

Naděžda Kovářová, dipl.um.

Podpis:.....

## Adresa

Základní umělecká škola Doksy, příspěvková organizace  
Sokolská 299, Doksy IČ: 70698546

## Kontakty

+420702054453, +420607044120  
reditelka@zusdoksy.cz

### **Rozpočet na rok 2026**

| Náklady                                    |                     |             |                  | Výnosy                                          |      |                  |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------|------------------|-------------------------------------------------|------|------------------|
| <b>Dlouhodobý majetek (6122,6111)</b>      |                     |             |                  | Dotace ze SR (učební pomůcky, platy, ONIV (672) |      |                  |
| software (DHM nad 40 tis, DNM nad 60 tis.) |                     |             |                  | Provozní dotace (672)                           | 4121 | 898800           |
| <b>(musí být kryto inv. fondem 648)</b>    |                     |             |                  | <b>zaokrouhleno na 100 Kč</b>                   |      |                  |
| <b>Spotřeba(501)</b>                       | potraviny           | 5131        |                  | <b>Dotace ONIV</b>                              |      | 436500           |
|                                            |                     |             |                  | <b>Tržby z prodeje služeb (602)</b>             |      |                  |
|                                            | ochr. pomůcky       | 5132        | 5000             | služby + školné                                 | 2113 | 475000           |
|                                            | prádlo, oděv        | 5134        |                  | stravné                                         | 2111 |                  |
|                                            | <b>ONIV město</b>   | <b>5135</b> | <b>14838</b>     | Pronájem hud.nástrojů                           | 2329 | 12000            |
|                                            | knihy, pomůcky      |             |                  | dary                                            | 2321 |                  |
|                                            | tisk                | 5136        | 21000            | <b>Úroky banka (662)</b>                        |      | 800              |
|                                            | materiál            | 5139        | 97218            |                                                 |      |                  |
| <b>Spotřeba (502)</b>                      | voda                | 5151        | 13000            |                                                 |      |                  |
|                                            | plyn                | 5153        | 150000           |                                                 |      |                  |
|                                            | el. energie         | 5154        | 74000            |                                                 |      |                  |
|                                            | PHM,maziva          | 5156        |                  |                                                 |      |                  |
| <b>Opravy a údržba (511)</b>               | opravy, údržba      | 5171        | 200000           |                                                 |      |                  |
| <b>. (512)</b>                             | cestovné            | 5173        | 25000            | <b>Zúčtování fondů (648)</b>                    |      |                  |
| <b>. (513)</b>                             | reprezentace        | 5175        | 9000             |                                                 |      |                  |
| <b>Ostatní služby (518)</b>                | poštovné            | 5161        | 3000             |                                                 |      |                  |
|                                            | telekomunikace      | 5162        | 18000            |                                                 |      |                  |
|                                            | právní              | 5166        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | školení             | 5167        | 20000            |                                                 |      |                  |
|                                            | ostatní             | 5169        | 424000           |                                                 |      |                  |
| <b>Mzdové náklady OON (521)</b>            |                     |             |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | platy SR            | 5011        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | OON                 | 5021        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | refundace           | 5019        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | PLATY MĚSTO         |             | 292 488          |                                                 |      |                  |
|                                            | OON MĚSTO           |             | 26 400           |                                                 |      |                  |
| <b>Zákonné soc. pojištění (524)</b>        |                     |             |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | SP                  | 5031        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | ZP                  | stravenky   | 52000            |                                                 |      |                  |
|                                            | SP, ZP MĚSTO        |             | 98 861           |                                                 |      |                  |
| <b>Ostatní sociální pojištění (525)</b>    |                     |             |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | ostatní pojistné    | 5038        |                  |                                                 |      |                  |
| <b>Zákonné sociální náklady (527)</b>      |                     |             |                  |                                                 |      |                  |
|                                            |                     | 5342        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | převody do FKSP     | 5342        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | FKSP MĚSTO          |             | 3913             |                                                 |      |                  |
| <b>Ostatní daně a poplatky (538)</b>       |                     |             |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | kolky               | 5361        |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | platy daní a popl.  | 5362        |                  |                                                 |      |                  |
| <b>Jiné ostatní náklady (549)</b>          |                     |             |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | bankovní poplatky   | 5163        | 4000             |                                                 |      |                  |
|                                            | ost. neinv. náklady | 5909        | 15000            |                                                 |      |                  |
| <b>Odpisy (551)</b>                        |                     |             | 26382            |                                                 |      |                  |
| <b>Nákl. z drob. dlouh. maj. (558)</b>     |                     |             |                  |                                                 |      |                  |
|                                            | DDHM                | 5137        | 220000           |                                                 |      |                  |
|                                            | DDNM                | 5172        | 10000            |                                                 |      |                  |
| <b>Celkem náklady</b>                      |                     |             | <b>1.823.100</b> | <b>Celkem výnosy</b>                            |      | <b>1.823.100</b> |

## **Komentář k rozpočtu:**

### **Navrhuji navýšení rozpočtu oproti částce schválené RM 9. 9. 2025:**

Schválená částka 1.245.400,- vycházela z původního návrhu rozpočtu na rok 2025 s navýšením o 2,4% dle míry inflace. Rozpočet na rok 2025 byl ale již na začátku schválen dle mého návrhu ve výši 1.354.100,- z důvodu postupně se zvyšujícího počtu žáků a s tím spojených vyšších nákladů (zároveň vyšších výnosů z úplaty za vzdělávání). Na základě navýšené kapacity školy dochází plynule k navyšování počtu vzdělávaných žáků každý rok, proto i v tomto roce je nutné počítat s vyššími provozními náklady. Z posledních 3 ročních rozpočtů jasně vyplývá, že s využíváním nového místa vzdělávání – Divadla ZUŠ (od září 2023) se značně zvýšily náklady zejména na energie.

Navrhuji pro rok 2025 vycházet ze schválené částky pro rok 2025 1.354.100,- navýšené o 2,4%,  
Po navýšení a zaokrouhlení na celé stokoruny **1.386.600,-**.

**Navrhuji vycházet v dalších letech již z této schválené částky, jelikož důvodem k žádosti je pozvolné navyšování počtu žáků a především využívání prostor Divadla ZUŠ, které bylo pro naši výuku zrenovováno.**

**Nejde o aktuální problém nebo krátkodobou situaci, ale dlouhodobou změnu, která nastala v září 2023 a do budoucna se není důvod předpokládat navrácení k původnímu stavu.**

### **Financování nepedagogických pracovníků**

V ZUŠ pracují 2 nepedagogičtí pracovníci – v hlavní budově jeden pracovní poměr s úvazkem 0,85 na pozici školnice/uklízečka, na pobočce v Dubé je jedna zaměstnankyně s pracovní dohodou na 4 hodiny týdně.

Náklady na pracovní poměr předpokládám **395.262** (včetně nákladů na odvody apod.)

Náklady na dohodu předpokládám **26.400**, ONIV podle rozpočtu k 3.9.25 **14.838**

**Celkem 436.500**

(viz připojená tabulka v příloze)

### **Čerpání dotace z OP JAK – Šablony**

Díky zapojení do Operačního programu Jana Ámose Komenského – Šablony, čerpáme období září 2022 – srpen 2025 čerpat dotaci ve výši 799.725,-.

Od září 2025 navazujeme zapojením do nové výzvy OP Jana Ámose Komenského II, kde můžeme čerpat v období 2025-2028 až 389.000,-

Finance využíváme na vzdělávání pedagogů a Inovativní vzdělávání žáků. Některé aktivity bychom bez dotace nemohli realizovat, jiné již realizujeme, ale díky financování dotací ušetříme provozní finance v položkách – školení, cestovné, drobný majetek, služby. Ušetřené finance využijeme na pokrytí nákladů, které nelze z dotace hradit, nebo na ně nedostačuje.

### **Služby – ostatní 424.000,-**

Zvýšené náklady na služby v souvislosti s vyšším počtem žáků, využíváním nových metodik a technologií – servis výpočetní techniky, pronájem varhan, zpracování účetnictví, tisk (pronájem kopírky), a další. Služby v souvislosti s pořádáním akcí pro veřejnost (zvukař, doprava žáků, propagace apod.)

### **Drobný dlouhodobý hmotný majetek – 220.000,-**

Postupná obnova archivu hudebních nástrojů, digitální piana do ne-klavírních učeben, pomůcky a nástroje pro výuku, postupná obnova PC techniky, Přenosná zvuková technika.

### **Opravy a údržba – 200.000,-**

Pravidelné revize. Ladění a údržba klavírů. Vzhledem k plánované rekonstrukci zde počítám s náklady na případné úpravy v náhradních prostorách pro výuku.

## Plán investic na rok 2024

**Základní umělecká škola Doksy, příspěvková organizace, Sokolská 299, 472 01 Doksy**

| <b>Věcný obsah</b>                 | <b>Zdroje krytí z rozpočtu města v tis. Kč</b> |
|------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Zahájení rekonstrukce školy</b> | <b>??</b>                                      |

Budova školy vyžaduje celou řadu dílčích oprav, které společně tvoří celkovou rekonstrukci školy. Celková rekonstrukce určí správnou posloupnost jednotlivých prací a efektivní řešení současných problémů v budově.

## Přehled zůstatků fondů

Základní umělecká škola Doksy – příspěvková organizace

### REZERVNÍ FOND

| REZERVNÍ FOND                               | TIS. KČ |
|---------------------------------------------|---------|
| Stav rezervního fondu k 1.1. 2026           | 0       |
| Příděl z výsledku hospodaření               |         |
| Ostatní zdroje fondu                        |         |
| ZDROJE FONDU CELKEM                         | 0       |
| Použití fondu do investičního fondu         |         |
| Použití fondu na krytí provozních nákladů   |         |
| Ostatní použití (krytí ztráty minulých let) |         |
| ČERPÁNÍ FONDU CELKEM                        |         |
| ZŮSTATEK FONDU                              | 0       |

### FOND ODMĚN

| FOND ODMĚN                                             | TIS KČ |
|--------------------------------------------------------|--------|
| Stav fondu odměn k 1.1.2025                            | 22,5   |
| Příděl z výsledku hospodaření do výše 20 % objemu mezd |        |
| ZDROJE FONDU CELKEM                                    | 22,5   |
| Použití fondu na krytí překročených mzdových nákladů   |        |
| Použití fondu na krytí ostatních osobních nákladů      |        |
| ČERPÁNÍ FONDU CELKEM                                   |        |
| ZŮSTATEK FONDU                                         | 22,5   |

### INVESTIČNÍ FOND

| INVESTIČNÍ FOND                          | TIS KČ |
|------------------------------------------|--------|
| Stav fondu k 1.1. 2026                   | 30,6   |
| Příděl z rezervního fondu organizace     |        |
| Příděl z odpisů DHM                      | 26,3   |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele |        |
| Investiční dotace ze SR,SF,EU            |        |
| Ostatní zdroje                           |        |
| ZDROJE FONDU CELKEM                      | 26,3   |
| Použití fondu na pořízení DHM            |        |
| Odvod do rozpočtu zřizovatele            |        |
| ČERPÁNÍ FONDU CELKEM                     |        |
| ZŮSTATEK FONDU                           | 56,9   |

**Střednědobý výhled rozpočtu 2027 – 2028**  
**Základní umělecká škola Doksy – příspěvková organizace**

| Náklady                                                                         |                      |      | 2027    | 2028    | Výnosy                                             | 2027    | 2028    |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------|---------|---------|----------------------------------------------------|---------|---------|
| Dlouhodobý majetek (6122,6111)<br>software (DHM nad 40 tis,<br>DNM nad 60 tis.) |                      |      |         |         | Dotace ze SR (učební<br>pomůcky, platy, ONIV (672) |         |         |
| Spotřeba (501)                                                                  | potraviny            | 5131 |         |         | Provozní dotace (672)                              | 4121    | 948000  |
|                                                                                 | ochr. pomůcky        | 5132 | 8000    | 8000    | grant                                              | 4121    |         |
|                                                                                 | prádlo, oděv         | 5134 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | ONIV SR              | 5135 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | knihy, tisk, pomůcky | 5136 | 45000   | 45000   |                                                    |         |         |
|                                                                                 | materiál             | 5139 | 96000   | 100000  |                                                    |         |         |
| Spotřeba (502)                                                                  | voda                 | 5151 | 14000   | 14000   |                                                    |         |         |
|                                                                                 | teplo                | 5152 | 150000  | 150000  | Tržby z prodeje služeb (602)                       |         |         |
|                                                                                 | el. energie          | 5154 | 75000   | 75000   | služby + školné                                    | 2113    | 480000  |
|                                                                                 | PHM,maziva           | 5156 |         |         | stravné                                            | 2111    |         |
| Opravy a údržba (511)                                                           | opravy, údržba       | 5171 | 200000  | 200000  | Úroky (662)                                        |         |         |
|                                                                                 |                      |      |         |         | Jiné ostatní výnosy (649)                          |         |         |
| . (512)                                                                         | cestovné             | 5173 | 30000   | 32000   | příspěvky od rodičů na UP                          | 2329    |         |
| . (513)                                                                         | reprezentace         | 5175 | 8000    | 8000    | dary                                               | 2321    |         |
| Ostatní služby (518)                                                            | poštovné             | 5161 |         |         | ostatní (půjčovné za nástroj)                      | 2119    | 12000   |
|                                                                                 |                      |      | 3000    | 3000    | Zúčtování fondů (648)                              |         |         |
|                                                                                 | telekomunikace       | 5162 | 18000   | 18000   | investiční fond                                    |         |         |
|                                                                                 | právní(DAS,ČP)       | 5166 |         |         | rezervní fond                                      |         |         |
|                                                                                 | školení              | 5167 | 37000   | 40000   |                                                    |         |         |
|                                                                                 | ostatní              | 5169 | 430000  | 440000  |                                                    |         |         |
|                                                                                 | OON SR               | 5169 |         |         |                                                    |         |         |
| Mzdové náklady OON (521)                                                        |                      |      |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | platy SR             | 5011 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | platy                | 5011 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | OON                  | 5021 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | refundace            | 5019 |         |         |                                                    |         |         |
| Zákonné soc. pojištění (524)                                                    |                      |      |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | SP                   | 5031 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | SP                   | SR   |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | ZP -stravenky        | 5032 | 55000   | 55000   |                                                    |         |         |
|                                                                                 | ZP                   | SR   |         |         |                                                    |         |         |
| Ostatní sociální pojištění (525)                                                |                      |      |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | ostatní pojistné     | 5038 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | převody do FKSP      | 5342 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | převody do FKSP      | SR   |         |         |                                                    |         |         |
| Ostatní daně a poplatky (538)                                                   |                      |      |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | kolky                | 5361 |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | platy daní a popl.   | 5362 |         |         |                                                    |         |         |
| Jiné ostatní náklady (549)                                                      |                      |      |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | bankovní poplatky    | 5163 | 7000    | 7000    |                                                    |         |         |
|                                                                                 | ost. neinv. náklady  | 5909 | 14000   | 14000   |                                                    |         |         |
| Odpisy (551)                                                                    |                      |      | 20000   | 20000   |                                                    |         |         |
| Nákl. z drob. dlouh. maj. (558)                                                 |                      |      |         |         |                                                    |         |         |
|                                                                                 | DDHM                 | 5137 | 220000  | 220000  |                                                    |         |         |
|                                                                                 | DDNM                 | 5172 | 10000   | 12000   |                                                    |         |         |
| Celkem náklady                                                                  |                      |      | 1440000 | 1459000 | Celkem výnosy                                      | 1440000 | 1459000 |

V Doksech dne:

Podpis statuéárního  
zástupce:

